

Statisztikai számjel: 12870848-3600-114-20

Cégjegyzék száma: 20-10-040214

Délzalai Víz- és Csatornamű Zártkörűen Működő Részvénytársaság

8800 Nagykanizsa, Kisfaludy u. 15/a.

BESZÁMOLÓ

2014. december 31.

Nagykanizsa, 2015. április 03.

Délzalai Víz- és Csatornamű
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Nagykanizsa, Kisfaludy S. u. 15/a
2001 Pf. 188.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

e Ft

Tétel	Megnevezés	2013.12.31	Előző év(ek) mód.	2014.12.31
A	Befektetett eszközök	1 105 261	0	1 092 880
I.	Immateriális javak	41 806	0	183 923
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	5 008		6 098
2.	Kísérleti fejlesztések aktivált értéke			
3.	Vagyoni értékű jogok	24 748		22 662
4.	Szellemi termékek	12 052		155 163
5.	Üzleti vagy cégérték			
6.	Immateriális javakra adott előlegek			
7.	Immateriális javak érték helyesbítése			
II.	Tárgyi eszközök	1 059 149	0	905 676
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	691 546		662 401
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	256 946		200 835
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	40 028		40 897
4.	Tenyészállatok			
5.	Beruházások, felújítások	70 629		828
6.	Beruházásokra adott előlegek			715
7.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	4 306	0	3 281
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
3.	Egyéb tartós részesedés	0		0
4.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
5.	Egyéb tartósan adott kölcsön	4 306		3 281
6.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
7.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
B.	Forgóeszközök	780 804	0	684 517
I.	Készletek	31 941	0	21 572
1.	Anyagok	10 655		11 709
2.	Üzembehelyezésig nyilvántartott immateriális javak	8 000		0
3.	Befejezetlen termelés és félkész termék	3 476		4 374
4.	Növények, hízó- és egyéb állatok			
5.	Késztermékek			
6.	Áruk	9 810		5 489
7.	Készletekre adott előlegek			
II.	Követelések	719 870	0	661 181
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	646 590		601 480
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
3.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
4.	Váltókövetelések			
5.	Egyéb követelések	73 280		59 701
III.	Értékpapírok	0	0	0
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
2.	Egyéb részesedés	0		0
3.	Saját részvények, saját üzletrészek	0		0
4.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		0
IV.	Pénzeszközök	8 993	0	1 764
1.	Pénztár, csekkok	2 195		611
2.	Bankbetétek	6 798		1 153
C.	Aktív időbeli elhatárolások	122 841	0	112 076
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	103 663		94 308
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	19 178		17 768
3.	Halestított ráfordítások			
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 988 906	0	1 889 473

e Ft

Tétel	Megnevezés	2013.12.31	Előző év(ek) mód.	2014.12.31
D.	Saját tőke	955 915	0	756 664
I.	Jegyzett tőke	695 770	0	695 770
I/a	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértékén	0		0
II.	Jegyzett, de be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
III.	Tőketartalék	244 876	0	244 876
IV.	Eredménytartalék	119 160	0	9 372
V.	Lekötött tartalék	5 008	0	6 088
VI.	Értéktelési tartalék	0	0	0
VII.	Mérleg szerinti eredmény	-108 699	0	-199 252
E.	Céltartalékok	31 560	0	39 656
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	16 560		24 656
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	15 000		15 000
3.	Egyéb céltartalék	0		0
F.	Kötelezettségek	725 686	0	820 906
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	400	0	400
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	725 286	0	820 506
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	0		0
1/a	Ebből: az átváltoztatható kötvények			
2.	Rövid lejáratú hitelek	49 548		101 048
3.	Vevőktől kapott előlegek	14 014		2 251
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	431 691		430 659
5.	Váltótartozások			
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
7.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő vállalk. szemben			
8.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	230 033		286 548
G.	Passzív időbeli elhatárolások	275 745	0	272 247
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	237 851		213 372
3.	Halasztott bevételek	37 894		58 875
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 988 906	0	1 889 473

Nagykanizsa, 2015.04.03.

Kovács Zoltán
a vállalkozás vezetője

Délzalai Víz- és Csatornamű
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Nagykanizsa, Kiszalud S. u. 15/a
8801 Pf. 186.
4.

(Összköltség eljárással)
"A" változat

e Ft

Sorok	Megnevezés	2013.12.31	Előző év(ek) mód.	2014.12.31
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 914 532		2 706 476
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
I.	Értékesítés nettó árbevétele	2 914 532		2 706 476
03.	Saját term. készletek állományváltozása	355		898
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	355		898
III.	Egyéb bevételek	77 073		81 848
III/a.	Ebből: visszaírt értékvesztés	0		0
05.	Anyagköltség	586 780		588 064
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	720 938		569 257
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	113 775		121 415
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	4 836		2 355
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 498		5 497
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	1 429 827		1 286 588
10.	Béreköltség	775 999		797 500
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	175 679		178 793
12.	Bérfelrakások	247 238		252 265
V.	Személyi jellegű ráfordítások	1 198 916		1 228 558
VI.	Értékcsökkenési leírás	125 274		115 247
VII.	Egyéb ráfordítások	354 356		370 701
VII/a.	Ebből: értékvesztés	1 073		2 917
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-116 413		-211 872
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	34		36
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	5 577		4 081
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-5 543		-4 045
C.	Szokásos vállalkozási eredmény	-121 956		-215 917
X.	Rendkívüli bevételek	14 892		17 368
XI.	Rendkívüli ráfordítások	1 100		703
D.	Rendkívüli eredmény	13 792		16 665
E.	Adózás előtti eredmény	-108 164		-199 252
XII.	Adófizetési kötelezettség	535		0
F.	Adózott eredmény	-108 699		-199 252
13.	Eredménytart. igénybev. oszt., részesed.	0		0
14.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0		0
G.	Mérleg szerinti eredmény	-108 699		-199 252

Nagykanizsa, 2015. 04.03.

Délzalai Víz- és Csatornamű
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Nagykanizsa, Kiszalud S. u. 15/a
8801 Pf. 186.
1.
Kovács Zoltán
a vállalkozás vezetője

Forgalmi költség eljárással készült eredménykimutatás

2014. december 31.

adat (ezer Ft)

Sorok	Megnevezés	2013.12.31	Előző évek mód.	2014.12.31
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2914532		2 706 476
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	2914532		2706476
03.	Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	1554528		1425296
04.	Eladott áruk beszerzési értéke	4836		2355
05.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3498		5497
II.	Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)	1562862		1433148
III.	Értékesítés bruttó eredménye (I-II)	1351670		1273328
06.	Értékesítési, forgalmazási költségek	137371		125591
07.	Igazgatási költségek	564927		571670
08.	Egyéb általános költségek	488502		499086
IV.	Értékesítés közvetett költségei (06+07+08)	1190800		1196347
V.	Egyéb bevételek	77073		81848
	ebből: visszaírt értékvesztés	0		0
VI.	Egyéb ráfordítások	354356		370701
	ebből: értékvesztés	1073		0
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (III-IV+V-VI)	-116413		-211872
09.	Kapott (járó) osztalék, részesedés	0		0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
10.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0		0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
11.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0		0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
12.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	34		36
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
13.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0		0
	Ebből: értékelési különbözet	0		0
VII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	34		36
14.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0		0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
15.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	5577		4081
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
16.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0		0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0		0
	Ebből: értékelési különbözet	0		0
VIII.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	5577		4081
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VII-VIII)	-5543		-4045
C.	Szokásos vállalkozási eredmény (±A ±B)	-121956		-215917
IX.	Rendkívüli bevételek	14892		17368
X.	Rendkívüli ráfordítások	1100		703
D.	Rendkívüli eredmény (IX-X)	13792		16665
E.	Adózás előtti eredmény (±C±D)	-108164		-199252
XI.	Adófizetési kötelezettség	535		0
F.	Adózott eredmény (±E-XI)	-108699		-199252
18.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0		0
19.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0		0
G.	Mérleg szerinti eredmény (±F+18-19)	-108699		-199252

Nagykanizsa, 2015.04.03.


a vállalkozás vezetője

Délzalai Víz- és Csatornamű
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Nagykanizsa, Kisfaludy S. u. 15/a
6801 Pf. 186
A.

Független könyvvizsgálói jelentés

**A DÉLZALAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
részvényeseinek**

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a DÉLZALAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZRT. mellékelt 2014. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2014. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg 1.889.473 eFt, a mérleg szerinti eredmény 199.252 eFt veszteség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A könyvvizsgáló felelőssége az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálat alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függnék. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékunk (véleményünk) megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a vállalkozó **DÉLZALAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZRT.** 2014. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség az üzleti jelentésről

Elvégeztük a **DÉLZALAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZRT.** mellékelt 2014. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2014. december 31-i fordulónapra vonatkozó évi üzleti jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért. A mi felelősségünk az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményünk szerint a **DÉLZALAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZRT.** 2014. évi üzleti jelentése a **DÉLZALAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZRT.** 2014. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Ágazati bontásban:

	Mérleg főösszeg eFt	Mérleg szerinti eredmény eFt
Közműves ivóvízellátás	926.936	-112.445
Közműves szennyvízelvezetés és tisztítás	646.900	-213.883
Másodlagos tevékenységek	315.637	127.076

Zalaegerszeg, 2015. április 3.

WEST PUNGATZ AUDIT
Könyvvizsgáló és Adótanácsadó
Korlátolt Felelősségű Társaság
8900 Zalaegerszeg, Ady E. u. 2.
Adószám: 15365632-20
Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása
Képviselőre jogosult neve: **Bracht Elemér**
Könyvvizsgáló cég neve: **WH Audit Kft.**
Könyvvizsgáló cég székhelye: **8900 Zalaegerszeg, Ady E. u. 2.**
Nyilvántartási szám: **001134**

.....
Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása
Kamarai tag könyvvizsgáló neve: **Bracht Elemér**
Nyilvántartási szám: **000971**

**Délzalai Víz- és Csatornamű
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Nagykanizsa**

Kiegészítő melléklet

2014. december 31.

Kiegészítő melléklet
a 2014. december 31-i beszámolóhoz

I. Általános rész

1. A Délzalai Víz- és Csatornamű ZRt. 2002.10.01-től önkormányzatok által alapított részvénytársaságként, 2006.04.28-tól zártkörű részvénytársaságként működik.
A beszámoló 2014. január 1-től 2014. december 31-ig terjedő üzleti év adatait tartalmazza.
2. A társaság
3. székhelye: Nagykanizsa, Kisfaludy S. u. 15/a.
telephelyei: Nagykanizsa, Csengery u. 117.
Nagykanizsa, külterület 0194/6. hrsz, Szennyvíztisztító telep
internet elérhetőség: dzviz.hu
4. A részvénytársaság tulajdonosai, szavazataik aránya névsor szerint:

Ssz.	Önkormányzat neve	Összes részvény darab (névérték 10.000 Ft)	Szavazati arány %
1	Balatonmagyaród Község Önkormányzata	326	0,469%
2	Bánokszentgyörgy Község Önkormányzata	424	0,609%
3	Becsehely Község Önkormányzata	2 200	3,162%
4	Belezná Község Önkormányzata	520	0,747%
5	Bocskai Község Önkormányzata	228	0,328%
6	Borsfa Község Önkormányzata	484	0,696%
7	Bucsuta Község Önkormányzata	162	0,233%
8	Csapi Község Önkormányzata	101	0,145%
9	Csörnyeföld Község Önkormányzata	381	0,548%
10	Dobri Község Önkormányzata	142	0,204%
11	Eszteregnye Község Önkormányzata	438	0,630%
12	Felsőrajk Község Önkormányzata	746	1,072%
13	Fityeház Község Önkormányzata	426	0,612%
14	Fűzvölgy Község Önkormányzata	86	0,124%
15	Galambok Község Önkormányzata	854	1,227%
16	Garabonc Község Önkormányzata	478	0,687%
17	Gelse Község Önkormányzata	764	1,098%
18	Hahót Község Önkormányzata	747	1,074%
19	Homokkomárom Község Önkormányzata	136	0,195%
20	Hosszúvölgy Község Önkormányzata	103	0,148%
21	Kacoriak Község Önkormányzata	145	0,208%
22	Kerkaszentkirály Község Önkormányzata	173	0,249%
23	Kerkateskánd Község Önkormányzata	301	0,433%
24	Kilimán Község Önkormányzata	175	0,252%
25	Kiscsehi Község Önkormányzata	131	0,188%
26	Kisrécs Község Önkormányzata	100	0,144%
27	Lasztonya Község Önkormányzata	62	0,089%
28	Letenye Város Önkormányzata	3 060	4,398%
29	Lispezsentadorján Község Önkormányzata	215	0,309%
30	Liszó Község Önkormányzata	269	0,387%

31	Lovászi Község Önkormányzata	962	1,383%
32	Magyarszentmiklós Község Önkormányzata	179	0,257%
33	Magyarszerdahely Község Önkormányzata	335	0,481%
34	Maróc Község Önkormányzata	76	0,109%
35	Miháld Község Önkormányzata	525	0,755%
36	Molnári Község Önkormányzata	468	0,673%
37	Murakeresztúr Község Önkormányzata	1 243	1,787%
38	Murarátka Község Önkormányzata	250	0,359%
39	Muraszemenye Község Önkormányzata	374	0,538%
40	Nagybakónak Község Önkormányzata	310	0,446%
41	Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata	33 053	47,506%
42	Nagyrada Község Önkormányzata	347	0,499%
43	Nagyrecse Község Önkormányzata	717	1,031%
44	Nemespátró Község Önkormányzata	213	0,306%
45	Pat Község Önkormányzata	146	0,210%
46	Petrivente Község Önkormányzata	280	0,402%
47	Pölöskefő Község Önkormányzata	297	0,427%
48	Pötréte Község Önkormányzata	205	0,295%
49	Pusztamagyaród Község Önkormányzata	414	0,595%
50	Rigyác Község Önkormányzata	276	0,397%
51	Sand Község Önkormányzata	293	0,421%
52	Semjénháza Község Önkormányzata	406	0,584%
53	Sormás Község Önkormányzata	630	0,905%
54	Surd Község Önkormányzata	411	0,591%
55	Szécsisziget Község Önkormányzata	374	0,538%
56	Szentliszló Község Önkormányzata	216	0,310%
57	Szepetnek Község Önkormányzata	1 034	1,486%
58	Tornafőde Község Önkormányzata	270	0,388%
59	Tornyiszentmiklós Község Önkormányzata	411	0,591%
60	Tótszentmárton Község Önkormányzata	662	0,951%
61	Tótszerdahely Község Önkormányzata	1 163	1,672%
62	Valkonya Község Önkormányzata	41	0,059%
63	Várfőde Község Önkormányzata	140	0,201%
64	Zalakaros Város Önkormányzata	1 210	1,739%
65	Zalakomár Község Önkormányzata	2 178	3,130%
66	Zalamerenye Község Önkormányzata	145	0,208%
67	Zalasabar Község Önkormányzata	400	0,575%
68	Zalaszentbalázs Község Önkormányzata	550	0,790%
69	Zalaszentjakab Község Önkormányzata	222	0,319%
70	Zalaújlak Község Önkormányzata	86	0,124%
71	Börzönce Község Önkormányzata	1	0,001%
72	Csurgó Város Önkormányzata	2 984	4,289%
73	Csurgónagymarton Község Önkormányzata	41	0,059%
74	Gelsesziget Község Önkormányzata	92	0,132%
75	Inke Község Önkormányzata	16	0,023%
76	Kerecseny Község Önkormányzata	113	0,162%
77	Kistolnács Község Önkormányzata	1	0,001%
78	Oltárc Község Önkormányzata	1	0,001%
79	Orosztony Község Önkormányzata	150	0,216%
80	Somogyicsó Község Önkormányzata	14	0,020%
81	Szenta Község Önkormányzata	2	0,003%
82	Szentmargitfalva Község Önkormányzata	1	0,001%
83	Újudvar Község Önkormányzata	193	0,277%
84	Zajk Község Önkormányzata	1	0,001%
85	Zalasárszeg Község Önkormányzata	1	0,001%
86	Iharos Község Önkormányzat	2	0,003%
87	Iharosberény Község Önkormányzat	4	0,006%
88	Pogányszentpéter Község Önkormányzat	2	0,003%
89	Berzence Község Önkormányzat	10	0,014%
90	Somogyudvarhely Község Önkormányzat	10	0,014%
91	Gyékényes Község Önkormányzat	10	0,014%

92	Porrog Község Önkormányzat	1	0,001%
93	Porrogszentpál Község Önkormányzat	10	0,014%
94	Porrogszentkirály Község Önkormányzat	5	0,007%
95	Somogybükkösd Község Önkormányzat	3	0,004%
96	Pusztakovácsi Község Önkormányzat	10	0,014%
97	Somogyfajsz Község Önkormányzat	4	0,006%
98	Zákány Község Önkormányzat	1	0,001%
99	Zákányfalu Község Önkormányzat	1	0,001%
100	Órtilos Község Önkormányzat	1	0,001%
101	Bázakerettye Község Önkormányzat	1	0,001%
102	Nemesvid Község Önkormányzat	1	0,001%
103	Somogysimonyi Község Önkormányzat	1	0,001%
Mindösszesen:		69 577	100,000%

A társaság alaptőkéje

654 db, azaz hatszázötvennégy darab, egyenként 1.000.000,-Ft névértékű, (összevont)
 321 db, azaz háromszázhuszonegy darab, egyenként 100.000,-Ft névértékű, (összevont)
 967 db, azaz kilencszázhatvanhét darab, egyenként 10.000,-Ft névértékű
 névre szóló törzsrészcégből áll.

Valamennyi részvény azonos részvényesi jogokat biztosít tulajdonosának.

5. Főbb tevékenységi körök:

- Víztermelés, - kezelés és - ellátás (főtevékenység)
- Szennyvíz gyűjtése, kezelése
- Épület, híd, alagút, közmű, vezeték építése
- Vízi létesítmény építése
- Műszaki vizsgálat, elemzés.

6. A részvénytársaság beszámolójának aláírására kötelezett személy:

Kassai Zoltán elnök - vezérigazgató
 Lakhelye: Nagykanizsa, Szent Imre u. 4.

7. A társaság a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény figyelembevételével dolgozta ki a számviteli politikáját, az abban foglaltak alapján készítette el beszámolóját. A számviteli törvénynek megfelelően éves beszámoló készült. Az éves beszámoló „A” tagolású mérlegből, összköltséges „A” változatú eredmény-kimutatásból és a kiegészítő mellékletből áll.

A 2011.évi víziközmű-szolgáltatásról szóló CCIX. törvény további előírásokat tartalmaz a beszámolási és könyvvizelési kötelezettségre vonatkozóan. Ennek megfelelően a másodlagos tevékenységet is végző víziközmű-szolgáltató az éves beszámoló kiegészítő mellékletében az általa végzett víziközmű-szolgáltatást oly módon köteles bemutatni, mintha azt önálló vállalkozás keretében végezte volna. A tevékenység bemutatása önálló mérleg és eredménykimutatást jelent.

A beszámoló készítésének fordulónapja: 2014. december 31.
 időpontja: 2015. március 31.

a) Értékelési módszer

Az eszközök és források értékelését az Eszközök és Források Értékelési Szabályzata szerint végeztük el.

Az értékelés gyakorlatát az előző évben alkalmazott elveknek megfelelően folytattuk, annak főbb módszerét az 1. sz. melléklet tartalmazza.

b) Leltározás

Az érvényes leltározási szabályzatunk szerint naprakész főkönyvi könyveléssel értékben egyező analitikus nyilvántartások alapján, illetve a kiadott leltározási szabályzatban foglaltak szerint készítettük el a leltárt.

c) A társaság önköltség-számítási módszere

Költségek elszámolása az alábbiak szerint történik:

- Közvetlenül elszámolható költségeket elsődlegesen költségviselőn (kalkulációs egységen) mutatjuk ki.
- Közvetett költségek üzemi, értékesítési és vállalati általános költségből tevődnek össze. A közvetett költségek felosztásánál pótlékoló kalkulációs módszert alkalmazunk.

Az önköltség-számításban az alábbi önköltség csoportosítást alakítottuk ki:

- közvetlen önköltség
- szűkített önköltség
- teljes önköltség.
- Saját teljesítmények értékelésénél a bekerülési érték az egységnyi mennyiségre vetített tényleges, utókalkulációval megállapított közvetlen önköltség.

d) Értékcsökkenés elszámolásának módszere

Az értékcsökkenési leírást a vállalati „Amortizációs Szabályzat” szerint egyedi értékeléssel határoztuk meg, elszámolása havonta történik. Valamennyi eszköz értékcsökkenésének alapja a bruttó érték, leírási módszere pedig lineáris, napra arányos elszámolás az egyedileg megállapított hasznos élettartam végéig, a maradványérték mértékéig. A maradványérték meghatározásánál az egyedi eszköz hasznos élettartama végén értékesítéséből várható bevétel összegéből indulunk ki. Amennyiben ez az érték eléri a bekerülési érték 10 %-át, de minimum 200 000 Ft-ot, akkor vesszük figyelembe az értékcsökkenés számításánál a maradványértéket, egyéb esetben eltekintünk tőle. A 100 000 Ft egyedi érték alatti termelő és nem termelő műszaki berendezéseket, gépeket, járműveket aktiváláskor egy összegben amortizációs költségként számoljuk el. Értékelési eljárást nem módosítottunk.

II. A mérlegben szereplő eszközök és források részletezése

1. Immateriális javak

2. sz. melléklet

4. sz. melléklet

Immateriális javakat 2014-ben 154,6 M Ft értékben helyeztünk üzembe, mely elsődlegesen az új folyamatirányító rendszert, az objektumkezelőt és a digitális térképet foglalja magába.

A szoftverek selejtezését is elvégezve az immateriális javak nettó értéke 183,9 M Ft.

2. Tárgyi eszközök

3. sz. melléklet

4. sz. melléklet

A tárgyi eszközök záró bruttó értéke a beruházásokra adott előleg nélkül 2.213,5 M Ft. A beruházásokra adott előleg 0,7 M Ft.

Épület, építmény beruházásra 6,6 M Ft-ot fordítottunk. Gépek berendezések vásárlására 32,9 M Ft-ot költöttünk.

Az elavult gépeket és eszközöket lehetőség szerint értékesítettük, illetve amennyiben ez az elhasználtság foka miatt már nem volt lehetséges, úgy leselejteztük.

A beruházások záró állománya 0,8 M Ft, amely a 2013-as évhez képest az aktiválás következtében jelentősen, 69,8 M Ft-tal csökkent. Az eszközök terv szerinti értékcsökkenése 115,2 M Ft.

A beruházások, felújítások finanszírozásához GOP innovációs pályázati támogatás keretében 18,5 M Ft támogatást kaptunk, amelyből a 2014-es évben 14,8 M Ft került kifizetésre Társaságunk számára.

3. Befektetett pénzügyi eszközök

Egyéb tartósan adott kölcsön

A Kollektív Szerződésben meghatározott, a dolgozóknak adott – lakásvásárlásra és felújításra fordítható – kölcsön összege 2014. december 31-én 5,3 M Ft, ebből a 2015-ben megtérülő rész 2,0 M Ft.

4. Készletek

A készletek záró állománya raktári készletek vonatkozásában 11,7 M Ft, ami 1,1 M Ft-tal nőtt az előző évhez viszonyítva. A befejezetlen termelés értéke pedig 0,9 M Ft-tal magasabb a 2013. évi záró értékhez viszonyítva. A készletek záró értéke 21,6 M Ft.

5. Követelések

2014-ban a mérleg szerinti vevői követelés összege 601,5 M Ft volt, a bázisidőszakhoz viszonyítva 7,0 %-kal csökkent. A kintlévőség jelentős hányadát a vízdíjas vevői tartozások teszik ki.

A vevői értékvesztés kimutatását az 5. sz., az egyéb követeléseink részletezését a 6. sz. melléklet tartalmazza.

M Ft

	2013. év	2014. év	Változás (%)
Vevői követelés mérleg szerint	646,6	601,5	- 7,0
vízdíjas vevők	445,8	442,5	- 0,7
egyéb vevők	220,5	181,6	- 17,6
értékvesztés	19,7	22,6	14,7

Víz-és csatornadíjas vevők:

fizetési határidőn belüli	202,0	224,8	11,3
fizetési határidőn túli	243,8	217,7	- 10,7
összesen:	445,8	442,5	- 0,7

6. Pénzeszközök (7., 8. sz. melléklet)

A pénztári záró állomány 2014. december 31-én 0,6 M Ft. A bankbetétek értéke 1,2 M Ft. A pénzeszközök változását a Cash- Flow kimutatás tartalmazza.

7. Saját tőke (9. sz. melléklet)

A saját tőke jelentős mértékben csökkent. Az eredménytartalék 109,8 M Ft-tal, a mérleg szerinti eredmény 90,6 M Ft alacsonyabb az előző évinél. A lekötött tartalék az alapítás-átszervezés nettó értékét tartalmazza, ami 2014.12.31-én 6,1 M Ft.

8. Céltartalék képzés (10. sz. melléklet)

A számviteli politikában meghatározott szempontoknak megfelelően képeztünk céltartalékot 10,8 M Ft értékben szennyvízbírságra, 15,0 M Ft értékben felhagyott kutak tömedékelésére és 13,9 M Ft értékben bírságra, kártérítésre.

9. Kötelezettségek

Kötelezettségeink az előző évhez képest 95,2 M Ft-tal emelkedtek.

A rövid lejáratú hitelek között jelenik meg a folyószámlahitel, mely 2014. év december 31-én 101,0 M Ft volt. A szállítókkal szembeni kötelezettség 430,7 M Ft, ami 1,0M Ft-tal csökkent az előző évhez képest.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségeink legnagyobb részben a januári adó- és járulékfizetési kötelezettségből adódnak, bemutatásukra a 11. sz. mellékletben került sor.

10. Időbeli elhatárolások (12., 13. sz. melléklet)

Az aktív időbeli elhatárolás 10,8 M Ft-tal, 8,8 %-kal, a passzív időbeli elhatárolás az előző évihez képest 3,5 M Ft-tal, 1,3 %-kal csökkent.

III. Költségnemek és ráfordítások részletezése

A költségek és ráfordítások részletezését a 14. sz. melléklet mutatja be, az elszámolási módokban változások nem történtek.

IV. A vállalat vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének elemzése

1. Vagyoni helyzet vizsgálata

Megnevezés	2013.12.31		2014.12.31		Változás
	e Ft	%	e Ft	%	%
Befektetett eszközök	1 105 281	55,6	1 092 880	57,9	-1,1
Forgóeszközök	760 804	38,3	684 517	36,2	-10,0
Aktív időbeli elhatárolás	122 841	6,1	112 076	5,9	-8,8
Eszközök összesen	1 988 906,0	100,0	1 889 473,0	100,0	-5,0
Saját tőke	955 915	48,1	756 664	40,0	-20,8
Céltartalékok	31 560	1,6	39 656	2,1	25,7
Kötelezettségek	725 686	36,5	820 906	43,5	13,1
Passzív időbeli elhatárolás	275 745	13,8	272 247	14,4	-1,3
Források összesen	1 988 906,0	100,0	1 889 473,0	100,0	-5,0

A mérleg főösszeg 99,4 M Ft-tal, 5,0 %-kal csökkent az előző évhez képest.

Bár a saját tőke csökkent, a társaság továbbra is megfelelő saját forrással rendelkezik, melyet a saját tőke összes forráson belüli 40,0 %-os aránya mutat.

2. Saját tőke – jegyzett tőke aránya

2013.12.31-én	137,4 %
2014.12.31-én	108,8 %

A saját tőke 199,3 M Ft-tal csökkent a mérleg szerinti eredmény jelentős mértékű csökkenése miatt.

3. Pénzügyi helyzet vizsgálata

Megnevezés	2013.12.31	2014.12.31
Likviditási mutató (%)	104,9	83,4
Likviditási gyors ráta (%)	1,2	0,2
Vevők átfutási ideje(nap)	82,5	84,2
Szállítók átfutási ideje(nap)	106,6	122,3

A likviditási mutató értéke csökkent, mivel a forgóeszközök értéke csökkent, a rövid lejáratú kötelezettségeink pedig nőttek. A forgóeszközök a rövid lejáratú kötelezettségek kisebb hányadát fedezik, mint az előző évben. A likviditási gyorsráta is romlott, a pénzeszközök csökkenése miatt. A likvid pénzeszközök a rövid lejáratú kötelezettségeknek csökkenő hányadát fedezik.

A vevők átfutási ideje az előző évhez viszonyítva nőtt. 2013-ban a vevőállomány 82,5 napi, míg 2014-ben 84,2 napi értékesítési árbevételt kötött le.

A szállítók átfutási ideje mutató romlott az előző évhez viszonyítva, mivel 2014-ben a szállítóállomány 122,3 napi anyagjellegű ráfordításnak felelt meg.

4. Termelési érték alakulása

E Ft

Megnevezés	2013.12.31	2014.12.31	Eltérés	Változás (%)
Értékesítés nettó árbevétele	2 914 532	2 706 476	-208 056	-7,1
- ELÁBÉ, közvetített szolg. értéke	8 334	7 852	-482	-5,8
+ Aktivált saját teljesítmények értéke	355	898	543	153,0
Bruttó termelési érték	2 906 553	2 699 522	-207 031	-7,1
- Anyagköltség	586 780	588 064	1 284	0,2
- Igénybevett szolgáltatások értéke	720 938	569 257	-151 681	-21,0
- Egyéb szolgáltatások értéke	113 775	121 415	7 640	6,7
Anyagmentes termelési érték	1 485 060	1 420 786	-64 274	-4,3
- Értékcsökkenési leírás	125 274	115 247	-10 027	-8,0
Nettó termelési érték	1 359 786	1 305 539	-54 247	-4,0

Az értékesítés nettó árbevételének 7,1 %-os visszaesése a bruttó termelési érték mutató csökkenését okozta. Az igénybevett szolgáltatások értéke ugyan jelentős mértékben csökkent, de ez a csökkenés nem kompenzálta a nettó árbevétel csökkenését, így az anyagmentes termelési érték is alacsonyabb értéket mutat az előző évinél. A nettó termelési érték 54,2 M Ft-tal kevesebb a 2013. évinél.

5. Hatékonyság vizsgálata

Élőmunka hatékonyság

Teljes munkaidős átlagos statisztikai állományi létszám:

2013. évben :	254,9 fő
2014. évben :	256,0 fő

	e Ft/fő	
1 főre jutó	2013.12.31	2014.12.31
- nettó árbevétel	11 434,0	10 572,2
- bruttó termelési érték	11 402,7	10 545,0
- hozzáadott érték	5 826,0	5 549,9
- nettó termelési érték	5 334,6	5 099,8

2014-ben az élőmunka hatékonysági mutatók romlottak a bázisidőszakhoz viszonyítva. Ennek oka, hogy a nettó árbevétel és a termelési érték csökkent, ugyanakkor a létszám növekedett.

Eszközhatékonyság

	eFt	
100 Ft eszközre jutó	2013.12.31	2014.12.31
- nettó árbevétel	146,5	143,2
- bruttó termelési érték	146,1	142,9
- hozzáadott érték	74,7	75,2
- nettó termelési érték	68,4	69,1

Az eszközhatékonysági mutatók tekintetében a 100 Ft eszközre jutó nettó árbevétel és a bruttó termelési érték csökkent. Az eszközarányos hozzáadott érték és a nettó termelési érték az igénybevett szolgáltatások és az elszámolt amortizáció csökkenése következtében nőtt.

Megtérülési mutatók

Megnevezés	2013.12.31	2014.12.31
- eszköz megtérülés	2,6	2,7
- készlet forgási sebesség (nap)	4,4	3,6
- átlagos készletérték megtérülés	82,2	101,2

Az eszközmegtérülési mutató minimális mértékben nőtt. A tárgyi eszközök és a készletek 2,7-szer térülnek meg egy éven belül az értékesítés nettó árbevételéből.

A készletérték forgási sebessége megmutatja, hogy a meglévő készletek hány napi értékesítési árbevételt kötnek le. A Délzalai Vízmű ZRt-nél ez az érték 3,6 napra csökkent a 4,4 napos előző évi értékhez viszonyítva.

Az átlagos készletérték megtérülés nőtt, a készletek 101,2-szer térülnek meg egy év alatt a nettó árbevételből, melyet elsősorban a készletek átlagos értékének csökkenése eredményezett.

6. A víziközmű-szolgáltatói működési engedély kiadása során vizsgált mutatók az 58/2013.(II.27.) Korm.rendelet 4. melléklete alapján.

Megnevezés	Elvárt érték	2013.12.31	2014.12.31
Tőkeerősségi mutató	0,3 <	0,48	0,40
- saját tőke		955 915	756 664
- mérlegfőösszeg		1 988 906	1 889 473
Eladósodottsági mutató	< 0,65	0,36	0,43
- összes kötelezettség		725 686	820 906
- mérlegfőösszeg		1 988 906	1 889 473
Likviditási mutató	1,0 <	1,01	0,81
- pénzeszközök és likvid értékpapírok		8 993	1 764
- követelések		719 870	661 181
- rövid lejáratú kötelezettségek		725 286	820 506

V. Ágazati mérleg és eredménykimutatás

A 2011. évi víziközmű-szolgáltatásról szóló CCIX. törvény 2013. évtől kezdődően előírja a víziközmű-szolgáltatóknak az ágazati mérleg és eredménykimutatás készítési kötelezettséget.

A többféle víziközmű- szolgáltatási ágazati tevékenységet végző víziközmű- szolgáltató az egyes tevékenységeire olyan elkülönített nyilvántartást köteles vezetni, amely biztosítja az egyes tevékenységek átláthatóságát, a diszkriminációmentességet, továbbá kizárja a keresztfinanszírozást és a versenytorzítást. A törvénynek megfelelően az ágazati tevékenységeket oly módon kell bemutatni, mintha azok önálló vállalkozások keretében folynának. A másodlagos tevékenységet is úgy kell bemutatni, mintha azt önálló vállalkozás keretében végezné a társaság. Ennek megfelelően a Délzalai Víz-és Csatornamű Zrt-nél három üzletág került kialakításra:

1. Közműves ivóvíz ágazat
2. Közműves szennyvízelvezetés-és tisztítás ágazat
3. Másodlagos tevékenység ágazat

A tevékenységek szétválasztása során a közvetlenül ágazathoz nem rendelhető bevételek, költségek és ráfordítások, illetve eszközök és források szétbontása vetítési alapok segítségével történik.

Az ennek megfelelően kialakított ágazati mérlegeket és eredménykimutatásokat a melléletek tartalmazzák a következők szerint:

- 20. számú melléklet a Közműves ivóvíz ágazat eredménykimutatása
- 21. számú melléklet a Közműves szennyvízelvezetés- és tisztítás ágazat eredménykimutatása
- 22. számú melléklet a Másodlagos tevékenység ágazat eredménykimutatása
- 23. számú melléklet a Közműves ivóvíz ágazat mérlege
- 24. számú melléklet a Közműves szennyvízelvezetés- és tisztítás ágazat mérlege
- 25. számú melléklet a Másodlagos tevékenység ágazat mérlege.

VI. Egyéb tájékoztató adatok

a. **A nettó árbevétel főbb tevékenységi körönkénti részletezését a 15. sz. melléklet tartalmazza.**

b. **Munkavállalók létszámának és keresetének részletezése a 19. sz. mellékletben található**

c. **Egyéb melléletek**

Az adóalap növelő és csökkentő tételeket a 16. sz. melléklet tartalmazza.

A környezetvédelemmel kapcsolatos információk a 17. sz. mellékletben, a kapott támogatások bemutatása a 18. sz. mellékletben található.

d. **Vezető tisztségviselők járandósága**

- Igazgatóság tagjainak száma: 5 fő
Járandóságuk összesen: 5.856.000 Ft/év
- Felügyelő Bizottság tagjainak száma: 6 fő
Járandóságuk összesen: 5.822.323 Ft/év
- Összes járandóság: 11.678.323 Ft/év

e. **Nyilvános személyi adatok**

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 88.§ (9). bek. alapján a könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős (PM nyilvántartásban szereplő) személy nyilvános adatai az alábbiak:

Név: Horváth Tiborné

Születési hely: Eszteregnye
 Születési idő: 1958.01.02.
 Anyja neve: Vörös Erzsébet
 Regisztrációs szám: 135163
 Regisztrációs szakterület: vállalkozási

f. Könyvvizsgálat

Társaságunk zártkörű részvénytársasági formában működik, így értékhatártól függetlenül kötelező a könyvvizsgálat.

g. Az adózott eredmény felhasználása

2014. évben a Délzalai Vízműnél nem keletkezett pozitív eredmény.

h. Mérlegen kívüli tételek

Társaságunk a 0-s számlaosztályban tartja nyilván a közművagyonot és annak változásait. Ennek alapján 2014. december 31-én a nyilvántartott közművagyon:

- bruttó értéke: 16.022,0 M Ft
- nettó értéke: 10.458,0 M Ft.

i. Veszélyes hulladék

A társaságunknál keletkezett veszélyes hulladékot (fáradt olaj, olajjal szennyezett rongy, flakon, elem, akkumulátor ,...) a Csengery u. 117. szám alatti telepünkön erre a célra kialakított, hivatalos engedéllyel rendelkező tárolóban gyűjtjük, ahonnan meghatározott időszakonként elszállításra kerül.

Nagykanizsa, 2015. április 03.

**Délzalai Víz- és Csatornamű
 Zártkörűen Működő Részvénytársaság**
 Nagykanizsa, Kisfaludy S. u. 15/a
 8801 Pf. 186.

 Kassai Zoltán
 elnök - vezérigazgató

MELLÉKLETEK

a 2014. évi beszámoló kiegészítő mellékletéhez

1. sz. melléklet	Eszközök – Források értékelése
2. sz. melléklet	Immateriális javak
3. sz. melléklet	Tárgyi eszközök
4. sz. melléklet	Értékcsökkenés
5. sz. melléklet	Értékvesztés
6. sz. melléklet	Egyéb követelések részletezése
7. sz. melléklet	Pénzeszközök
8. sz. melléklet	Cash-Flow kimutatás
9. sz. melléklet	Saját tőke
10. sz. melléklet	Céltartalék
11. sz. melléklet	Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek
12. sz. melléklet	Aktív időbeli elhatárolások
13. sz. melléklet	Passzív időbeli elhatárolások
14. sz. melléklet	Költségek és ráfordítások
15. sz. melléklet	Bevételek
16. sz. melléklet	Társasági adó
17. sz. melléklet	Környezetvédelemmel kapcsolatos adatok
18. sz. melléklet	Kapott támogatás
19. sz. melléklet	Munkavállalói létszám és bérköltség alakulása
20. sz. melléklet	Közműves ivóvízellátás ágazat eredmény
21. sz. melléklet	Közműves szennyvízelvezetés- és tisztítás ágazat eredmény
22. sz. melléklet	Másodlagos tevékenység ágazat eredmény
23. sz. melléklet	Közműves ivóvízellátás ágazat mérleg
24. sz. melléklet	Közműves szennyvízelvezetés- és tisztítás ágazat mérleg
25. sz. melléklet	Másodlagos tevékenység ágazat mérleg

Nagykanizsa, 2015.04.03

Délzalai Víz- és Csatornamű ZRt
Zártkörűen működő részvénytársaság
Nagykanizsa, Kisfaludy S.
8901 Pf. 18/A.


Kassai Zoltán
elnök - vezérigazgató

ESZKÖZÖK - FORRÁSOK ÉRTÉKELÉSE A MÉRLEGBEN

A. Befektetett eszközök

- I. **Immateriális javak:** a vagyoni értékű jogok, szellemi termékek és az alapítás - átszervezés beszerzési (bekerülési) értékét az elszámolt értékcsökkenéssel csökkentett, visszafrással növelt nettó értékkel vesszük fel a mérlegbe.
- II. **Tárgyi eszközöknél** a vásárolt ingatlanok, gépek, berendezések, járművek értékelése tényleges beszerzési áron, a saját előállítású eszközök értékelése közvetlen önköltségen történik, mely nem tartalmaz igazgatási és egyéb általános költségeket. A mérlegben nettó értéken szerepelnek. A beruházások bekerülési értékének terven felüli amortizációval csökkentett összege adja a könyv szerinti értékét.
A **beruházásokra** adott előlegeket a beruházási szállítónak, az ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jog eladójának, a levonható előzetesen felszámított általános forgalmi adót nem tartalmazó ténylegesen átutalt összeggel értékeljük.
- III. **Befektetett pénzügyi eszközöket** a bekerülési értékükön szerepeltetjük a nyilvántartásokban mindaddig, amíg értékvesztést nem kell elszámolni.

B. Forgóeszközök

- I. **Készleteknél** a vásárolt anyagok, áruk beszerzési áron, a saját előállítású készletek, befejezetlen és félkésztermékek, késztermékek közvetlen önköltségen kerülnek értékelésre, figyelembe véve az esetleges értékvesztés összegét is. A készletekre adott előlegeket a szállítónak ténylegesen átutalt, általános forgalmi adót nem tartalmazó összegben kell kimutatni. Folyamatos mennyiség és értékbeni nyilvántartást vezetünk a készletekről.
- II. **Követeléseknél** az adós által elismert számlázott összeg.
- III. **Értékpapírokat** beszerzési, vételi értéken kell értékelni, figyelembe véve az értékvesztés összegét is.
- IV. **Pénzeszközök** a pénztárban a fordulónapi készpénz összegével, a bankszámlán a fordulónapi bankkivonattal egyező értékkel szerepelnek.

C. Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolásokat könyv szerinti értékkel kell szerepeltetni.

D. Saját tőke

A jegyzett tőkét a létesítő okiratban rögzített névértéken, az egyéb saját tőkét könyv szerinti értéken kell kimutatni.

E. Céltartalékok

A céltartalékokat a mérlegben, a szükséges mértékben, könyv szerinti értékkel kell szerepeltetni.

F. Kötelezettségek

A kötelezettségeket belföldi pénzügyi értékben (forintban), általános forgalmi adót is tartalmazó fizetendő összegben kell kimutatni.

A pénzügyi lízinget belföldi pénzügyi értékben (forintban), nettó összegben kell kimutatni, figyelemmel az „Eszközök és források értékelési szabályzatá”-ban leírtakra.

G. Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolásokat a mérlegben könyv szerinti értékkel kell szerepeltetni.

Immateriális javak

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2013. év				2014. év			
	Alapítás, átvétel	Vagyoni értékek jogok	Szállási terhek	Immateriális javak adott előleg	Alapítás, átvétel	Vagyoni értékek jogok	Szállási terhek	Immateriális javak adott előleg
Nyitó brutó érték	35 624	43 056	114 494	203 175	37 311	54 769	116 310	208 390
Vásárlás	1 686	6 520	9 426	17 632	3 146	3 253	148 199	154 598
Átörvénnyel				0				0
Plakátok				0				0
Térítés nélkül átvett				0				0
Átvétel				0				0
Átörvénnyel				0				0
Átörvénnyel				0				0
Átörvénnyel				0				0
Nyitó brutó érték	1 686	6 520	9 426	17 632	3 146	3 253	148 199	154 598
Szállási		4 804	7 610	12 414		1 303	2 292	3 596
Átörvénnyel		3		3		3		3
Átörvénnyel				0				0
Térítés nélkül átvett				0				0
Átvétel				0				0
Átörvénnyel				0				0
Átörvénnyel				0				0
Átörvénnyel				0				0
Nyitó brutó érték	0	4 807	7 610	12 417	0	1 306	2 292	3 598
Szállási	37 311	54 769	116 310	208 390	40 487	56 716	262 217	359 390
Nyitó brutó érték	37 311	54 769	116 310	208 390	40 487	56 716	262 217	359 390
Nyitó brutó érték	30 209	31 291	108 068	169 568	32 303	30 023	104 258	166 584
Térítés nélkül átvett	2 094	3 538	3 800	9 432	2 055	5 130	5 088	12 273
Térítés nélkül átvett				0				0
ICS művelés	2 094	3 538	3 800	9 432	2 055	5 130	5 088	12 273
Szállási		4 804	7 610	12 414		1 097	2 292	3 596
Plakátok		2		2		2		2
Átörvénnyel				0				0
Térítés nélkül átvett				0				0
ICS művelés	0	4 806	7 610	12 416	0	1 099	2 292	3 591
Nyitó brutó érték	32 303	30 023	104 258	166 584	34 358	34 054	107 054	175 466
Nyitó brutó érték	5 416	21 765	6 426	33 607	5 008	24 746	12 052	41 806
Nyitó brutó érték	5 008	24 746	12 052	41 806	6 098	22 662	135 163	183 923

Értécsökkenés

adatok ezer Ft-ban

MOZGÁSOK	2013. év			2014. év		
	Lincás	Bevétel	Összesen	Lincás	Bevétel	Összesen
Vagyoni értékű jogok	3 538		3 538	2 055		2 055
Szellemi termékek	3 800		3 800	5 130		5 130
Átalakulás	2 094		2 094	5 088		5 088
Immateriális javak	9 432		9 432	12 273		12 273
Ingatlanok	17 016		17 016	17 014		17 014
Műszaki gépek, berendezések, felszerelések	84 178		84 178	67 978		67 978
Egyéb gépek, berendezések, felszerelések	14 648		14 648	17 981		17 981
Tárgyi eszközök	115 842	-	115 842	102 974	-	102 974
Terv szerinti értécsökkenés	125 274	-	125 274	115 247	-	115 247
Vagyoni értékű jogok				206		206
Szellemi termékek				-		-
Átalakulás				-		-
Immateriális javak	-	-	-	206	-	206
Ingatlanok	2 038		2 038	18 714		18 714
Műszaki gépek, berendezések, felszerelések	354		354	64		64
Egyéb gépek, berendezések, felszerelések			-	39		39
Tárgyi eszközök	2 392	-	2 392	18 816	-	18 816
Befizetetlen beutalás			-			-
Terven felüli értécsökkenés	2 392	-	2 392	19 022	-	19 022

Vevők értékvesztésének kimutatása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyilvántartás szerinti érték	Nem realizálódott	Értékvesztés		Könyvszerinti érték
			%	Összeg	
Fizetési határidőn belüli:	231 810				231 810
Felszámolás alatti:	16 129	16 129		8 065	8 065
61-90 nap közötti	-	-		-	-
91-180 nap közötti	3	3	50	2	2
181-360 nap közötti	38	38	50	19	19
360 napon túl	16 088	16 088	50	8 044	8 044
Peresítés alatt állók:	3 482	3 482		1 703	1 779
61-90 nap közötti	-	-		-	-
91-180 nap közötti	-	-	2	-	-
181-360 nap közötti	80	80	3	2	78
360 napon túl	3 402	3 402	50	1 701	1 701
Egyéb vevők:	216 593	199 975		12 812	203 781
1-60 nap közötti	35 785	31 097			35 785
61-90 nap közötti	15 923	10 675			15 923
91-180 nap közötti	21 222	18 878	2	378	20 844
181-360 nap közötti	22 709	21 399	3	642	22 067
360 napon túl	120 954	117 926	10	11 793	109 161
Összes lejárt fiz.hat.:	236 204	219 586		22 580	213 624

2015.04.03

Egyéb követelés

adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	2013.év	2014.év
Költségvetéssel szembeni követelés (évek közti ÁFA, innov. járulék, társasági adó)	42 266	32 116
ITB-vel szembeni követelés	545	806
Munkavállalókkal szembeni követelés	443	283
Szállítói túlfizetés	-	
Adott előlegek (szállítói és bírósági végrehajtási előleg)	27 744	24 494
Egyéb (2015. évben megtérülő lakáskölcsön, vásárolt követelés)	2 282	2 002
Összesen:	73 280	59 701

2015.04.03

Pénzeszközök

Tétel megnevezése	adatok ezer Ft-ban	
	2013.év	2014.év
Bankbetét forintban	6 798	1 153
- ebből lekötött betét		
Bankbetét devizában		
Készpénz forintban	2 195	611
Készpénz devizában		
Összesen:	8 993	1 764

2015.04.03

Cash-Flow kimutatás

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés		2013.év	2014.év	Változás
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás				
1. Adózás előtti eredmény	±	- 108 699	- 199 252	- 90 553
2. Elszámolt amortizáció	±	125 274	115 247	- 10 027
3. Elszámolt értékvesztés, terven felüli ÉCS	±	3 465	21 939	18 474
4. Céltartalék képzés és felhasználás különb.	±	17 060	8 096	- 8 964
5. Befektetett eszk.értékesít.eredménye	±	- 4 055	1 490	5 545
6. Szállítói kötelezettség változása	±	28 478	- 1 032	- 29 510
7. Egyéb rövid lejáratú köt. változása	±	22 014	- 12 795	- 34 809
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	±	65 978	- 3 498	- 69 476
9. Vevő követelés változása	±	24 264	45 110	20 846
10. Forgóeszk.vált.(vevő és pénzeszk.nélkül)	±	- 7 250	23 948	31 198
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	±	- 8 791	10 765	19 556
12. Fizetendő adó	-	535		535
13. Fizetendő osztalék	-			-
Összesen (1.-13. sorok)		157 203	10 018	- 147 185
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás				
14. Befektetett eszközök beszerzése	-	- 114 649	- 69 308	45 341
15. Befektetett eszközök eladása	+	14 034	561	- 13 473
16. Kapott osztalék, részesedés	+			-
Összesen (14.-16. sorok)		- 100 615	- 68 747	31 868
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás				
17. Részvénykibocsátás,tőkebevonás bevétele	+			-
18. Kötvénykibocsátás bevétele	+			-
19. Hitel és kölcsön felvétele	+	49 548	101 048	51 500
20. Hosszú lejár. kölcsön megszüntet.,bevált.	+			-
21. Véglegesen kapott pénzeszköz	+			-
22. Részvénybevonás, tőke kivonás	-			-
23. Kötvény visszafizetése	-			-
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-	- 100 966	- 49 548	51 418
25. Hosszú lejár. kölcsön megszüntet.,bevált.	-			-
26. Véglegesen átadott pénzeszköz	-			-
27. Alapítókka szembeni,e.hosszú lejár.köt.	±			-
Összesen (17.-27. sorok)		- 51 418	51 500	102 918
IV. PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA		5 170	- 7 229	- 12 399

A saját tőke alakulása

Megnevezés	Saját tőke	Jegyzett tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Mérleg szerinti eredmény
Nyitóállomány 2013.01.01-én	1 063 844	695 000	244 676	98 270	5 416	0	20 482
Előző évi eredmény átvétele eredménytartalékba	-			20 482			- 20 482
Átvétel eredménytartalék és tőketartalék között	-						
Átvétel eredménytartalék és lekötött tartalék között	-			408	- 408		
Átvétel tőketartalék és lekötött tartalék között	-						
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	770	770					
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	-						
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás, átvétel	-						
2013. évi adózott eredmény	- 108 699						- 108 699
Egyenleg 2013.12.31-én	955 915	695 770	244 676	119 160	5 008	0	- 108 699
Előző évi eredmény átvétele eredménytartalékba				- 108 699			108 699
Átvétel eredménytartalék és tőketartalék között	-						
Átvétel eredménytartalék és lekötött tartalék között	-			- 1 089	1 089		
Átvétel tőketartalék és lekötött tartalék között	-						
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	-						
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	-						
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás, átvétel	-						
2014. évi adózott eredmény	- 199 252						- 199 252
Záróállomány 2014.12.31-én	756 664	695 770	244 676	9 372	6 098	0	- 199 252

Céltartalék képzése

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2013.év	2014.év
Fizetési kötelezettségekre		13 901
Garanciális kötelezettségre		
Bírság	1 500	
Végkielégítés fedezetére		
Korengedményes nyugdíjra		
Törvényben (bányászat, villamos energia, környezetvédelmi általános, ktsvetési agrártámogatási) meghatározott		
Várható jövőbeni költségekre	15 000	15 000
Fenntartási, átszervezési kötelezettségre		
Egyéb környezetvédelmi kötelezettségre		
Szennyvízbírság költsége	15 060	10 755
Összesen:	31 560	39 656

2015.04.03

Egyéb rövidlejáratú kötelezettség

adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	2013. év	2014. év
Adó- és járulékfizetési kötelezettség	117 075	160 617
ebből: - ÁFA	72 388	79 792
- SZJA	26 317	25 040
- EHO	13 713	12 674
Társadalombiztosítással szembeni kötelezettség	46 369	43 947
Munkavállalókkal szembeni kötelezettség	41 848	44 089
Egyéb kötelezettség (vevői túlfizetés, vízkészlet járulék, környezeti díj)	24 741	37 895
Összesen:	230 033	286 548

2015.04.03

Aktív időbeli elhatárolás

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2013.év	2014.év
Bankkamat		
Egyéb kamat		
Várható jutalék		
Diszkont értékpapírok vételár-különbözete		
Egyéb ájövő bevétel	103 663	94 308
Egyéb: apanap		
Bevételek aktív időbeli elhatárolásai összesen:	103 663	94 308
Biztosítási díj	45	3
Béren díj	120	60
Operatív lízing díj		
Előfizetések	772	497
Kapott összeget meghaladóan visszafizetendő kötelezettség		
Egyéb: pl. Engedélyezési tervek	18 241	17 208
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásai összesen:	19 178	17 768
Átvállalt, még nem rendezett kötelezettség		
Beruházási hitel nem realizált árfolyamnyeresége		
Egyéb:		
Halasztott ráfordítások összesen:	-	-
Aktív időbeli elhatárolások összesen:	122 841	112 076

2015.04.03

Passzív időbeli elhatárolás

Megnevezés		2013.év	2014.év
Költségek fedezetére kapott támogatás			
Bevételek passzív időbeli elhatárolásai összesen:		-	-
Közüemi díjak			597
Bankköltség és jutalék		4 125	267
Hitelkamatok		264	
Könyvvizsgálati díj			
Prémium és jutalom, valamint ezek járulékai		119 102	145 738
Használati díj elhatárolás		72 283	66 101
Kártérítési igény, késedelmi kamat, bírósági költség			
Egyéb átvett költségek, ráfordítások		42 077	669
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásai összesen:		237 851	213 372
Fejlesztési célra kapott támogatás		37 661	58 668
Elengedett, átvállalt kötelezettség			
Térítés nélkül átvett eszközök		233	207
Negatív üzleti vagy cégtérték			
Halasztott bevételek összesen:		37 894	58 875
Passzív időbeli elhatárolások összesen:		275 745	272 247

2015.04.03

Költségek és ráfordítások

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2013.év	2014.év
Anyagköltség	586 780	588 064
Igénybe vett szolgáltatások	720 938	569 257
Egyéb szolgáltatások	113 775	121 415
ELÁBÉ, közvetített szolgáltatások	8 334	7 852
Anyag jellegű ráfordítások	1 429 827	1 286 588
Személyi jellegű ráfordítások	1 198 916	1 228 558
Értékcsoökkentési leírás	125 274	115 247
Aktivált saját telj., bef. len. állomány	355	898
Egyéb ráfordítás	354 356	370 701
Pénzügyi ráfordítás	5 577	4 081
Rendkívüli ráfordítás	1 100	703
Költségek, ráfordítások összesen:	3 114 695	3 004 980

2015.04.03

Bevételek

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2013.év	2014.év
Alaptevékenység árbevétele	2 491 389	2 397 719
Ivóvízellátás árbevétele	1 419 478	1 354 953
Szennyvízellátás árbevétele	1 071 911	1 042 766
Egyéb vízgazdálkodási tevékenység árbevétele	93 046	84 212
Vízmérőórák ell., plombálás	758	422
Csatornatisztítás	12 611	7 912
Csatorna vizsgálat	6 725	486
Szennyvízelhelyezés	12 529	25 965
Laboratóriumi szolgáltatás	7 151	8 678
Egyéb vízgazdálkodási tevékenység	53 272	40 749
Egyéb ipari tev. árbevétele	5 884	8 911
Vízmérő javítása	5 884	8 911
Építőipari tevékenység árbevétele	284 159	190 134
Víz és-, csatornavezeték építés	2 298	204
Víz-, csatornabekötés, felsz.	18 125	18 330
Tervezési tevékenység	972	779
Egyéb építőipari tevékenység	38 490	10 775
Közműfelújítás	224 274	160 046
Egyéb tevékenység árbevétele	24 108	16 945
Bérbeadás árbevétele	10 614	10 806
Kiszámlázott egyéb árbevétel	13 494	6 139
Értékesített áruk, közvetített szolgáltatás	15 946	8 555
Nettó árbevétel összesen:	2 914 532	2 706 476

2015.04.03

Társasági adó

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2013.év	2014.év
Adózás előtti eredmény:	- 108 164	- 199 252
Adóalap csökkentő tételek	151 800	168 891
Korábbi évek elhatárolt veszteségéből felhasználás		
Várható kötelezettségekre, költségekre képzett céltartalék felhasználása miatt adóévben bevételként elszámolt összeg	14 500	31 560
Adótörvény szerint adóévre elszámolható terv szerinti értékcsökkenés	129 708	117 939
Az adótörvény szerint immat.jav., tárgyi eszköz állományból kivezetett, átsorolt eszköz számított nyilvántartási értéke, terven felüli értékcsökkenés	2 148	19 392
Követelésre elszámolt értékvesztés		
Adóellenőrzés, önellenőrzés hatása (nem jelentős összegű hiba)	5 342	
Adott adomány, tartós adomány	102	
Kutatás, kísérleti fejlesztés		
Visszafizetési kötv. nélkül kapott támogatás, juttatás		
Egyéb adóalapot csökkentő tételek		
Adóalap növelő tételek	181 688	203 833
Várható kötelezettségekre, a jövőbeni költségekre képzett adóévben ráfordításként elszámolt céltartalék	31 559	39 656
Számviteli törvény szerint elszámolt terv szerinti értékcsökkenés	125 274	115 247
Számviteli törvény szerint elszámolt tárgyi eszköz állományból kivezetett, átsorolt eszköz könyv szerinti értéke, terven felüli értékcsökkenés	12 418	21 073
Nem a vállalkozás érdekében költségként, ráfordításként elszámolt összeg	10	17 118
Elévült követelés, bíróságon sem érvényesíthető követelés	6 152	2 541
Követelésekre elszámolt értékvesztés	1 073	2 917
Adóévben visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás, juttatás, véglegesen átadott pénzeszköz, térítés nélkül átadott eszköz, ingyen nyújtott szolgáltatás, meg nem térített áfa		
Ráfordításként elszámolt jogerős bírság, Art. és Tb-törvények szerinti jogkövetkezmények az önellenőrzési pótlék kivételével	5 202	5 281
Adóellenőrzés, önellenőrzés hatása		
Egyéb adóalapot növelő tételek		
Társasági adó alapja:	- 78 276	- 164 310
- adott évi társasági adó	-	-
- előző évi társasági adó	535	
Társasági adó:	535	-
Adókedvezmény		-
Fizetendő társasági adó :	535	-

Környezetvédelemmel kapcsolatos adatok

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2013.év			2014.év		
	Környezetvédelemmel kapcsolatos			Környezetvédelemmel kapcsolatos		
	céltartalék képzés	tárgyévi költségek	függő kötelezettségek	céltartalék képzés	tárgyévi költségek	függő kötelezettségek
Veszélyes hulladék átalmozat/eltávolítása						
Környezetvédelmi kötelezettség		133			8 520	
Szennyvíztisztítás injektálás		58 099				
Összesen:	-	58 232	0	-	8 520	0

2015.04.03

Kapott támogatások

Megnevezés	Támogatás megítélésének dátuma (év/hó/nap)	A projekt összes költsége (ezer Ft)	Megítélt támogatás összege (ezer Ft)	Ebből csekély összegű támogatásnak minősül (ezer Ft)	Támogatási program neve	Pályázati azonosító száma
Vízmű főépület energetikai fejlesztése	2011.03.16.	13 774	8 771	8 771	KIBOP 5.3.0/A/09 Épületenergetikai fejlesztések	K-2010-5.3.0/A/09-2010-0147
Vízmű műszaki épület energetikai fejlesztése	2011.03.16.	12 902	7 475	7 475	KIBOP 5.3.0/A/09 Épületenergetikai fejlesztések	KEOP 5.3.0/A/09-2010-0153
Technológiai korszerűsítés eszközbeszerzéssel a Délaljai Víz- és Csatornamű Zrt-nél	2011.10.03.	51 865	15 532	-	GOP 2.1.1-11/A Mikro-, kis- és középvállalkozások technológiai fejlesztése	GOP-2.1.1-11/A- 2011-1471
Új piaci szereplőre való bejuttatáshoz kapcsolódó innovatív eszközbeszerzés a Délaljai Víz- és Csatornamű Zrt-nél	2012.10.29.	36 147	23 075	23 075	GOP 1.3.1-11/C innovációs eredmények hasznosításának támogatása a kis-és középvállalkozásoknál	GOP 1.3.1-11/C.2012
InTEGRÁLT folyamat- és üzemenkintési irányító rendszerszoftverek	2013.08.	61 500	18 430		K-2013-KEOP-2.1.1-12/B-2013-736	K-2013-KEOP-2.1.1-12/B-2013-736
12 település területén keletkező szennyvíz elvezetése és tisztítása ráfordításainak csökkentésére, a be nem szedett díjakkal nem fedezett költségek ellentételezésére	2014.12.31		14 036			
Nagykanizsa közigazgatási területén keletkező szennyvíz elvezetése és tisztítása ráfordításainak csökkentésére	2014.06.18.		8 000	8 000	Közszerelői és deminimis támogatás (500 ezer EUR)	
Magas fajlagos ráfordítású csatornaszolgáltatás támogatása	2014.04.18.		15 156		2014. évi lakossági ivóvíz- és csatornaszolgáltatás támogatási pályázata	B/2014(7.31) BM tenderlet
Összesen:		176 188	110 495	47 321		

adatok ezer Ft-ban

Munkavállalói létszám és bérköltség alakulása

Megnevezés	2013. év		2014. év	
	Átlagos statisztikai létszám (fő)	Bérköltség	Átlagos statisztikai létszám (fő)	Bérköltség
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	253,4	761 028,0	254,0	782 079,3
- szellemi	75,8	299 099,0	75,5	309 090,6
- fizikai	177,6	461 929,0	178,5	472 988,7
Részmunkaidőben foglalkoztatottak	1,5	3 112,0	2,0	3 742,8
Összesen:	254,9	764 140,0	256,0	785 822,1
Tiszteletdíj	11,0	11 859,0	10,8	11 678,3
Összes bérköltség:		775 999,0		797 500,4
Személyi jellegű kifizetések		175 679,0		178 792,9
Bérrárlékok		247 238,0		252 264,9
Személyi jellegű ráfordítások összesen:		1 198 916,0		1 228 558,2

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)

Közműves ivóvízellátás ágazat

adatok ezer Ft-ban

Sorok	Megnevezés	2014.12.31
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 354 954
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1 354 954
03.	Saját term. készletek állományváltozása	0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0
III.	Egyéb bevételek	35 730
III/a.	Ebből: visszaírt értékvesztés	0
05.	Anyagköltség	259 498
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	239 371
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	74 912
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	573 781
10.	Béreköltség	449 219
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	100 837
12.	Bérfelárulások	142 353
V.	Személyi jellegű ráfordítások	692 409
VI.	Értékcsökkenési leírás	47 550
VII.	Egyéb ráfordítások	189 290
VII/a.	Ebből: értékvesztés	1 542
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-112 346
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	20
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 221
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-2 201
C.	Szokásos vállalkozási eredmény	-114 547
X.	Rendkívüli bevételek	2 484
XI.	Rendkívüli ráfordítások	382
D.	Rendkívüli eredmény	2 102
E.	Adózás előtti eredmény	-112 445
XII.	Adófizetési kötelezettség	
F.	Adózott eredmény	-112 445
13.	Eredménytart. igénybev. oszt., részesed.	0
14.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0
G.	Mérleg szerinti eredmény	-112 445

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)

Közműves szennyvízelvezetés- és tisztítás ágazat

adatok ezer Ft-ban

Sorok	Megnevezés	2014.12.31
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 042 766
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1 042 766
03.	Saját term. készletek állományváltozása	0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0
III.	Egyéb bevételek	44 858
III/a.	Ebből: visszaírt értékvesztés	0
05.	Anyagköltség	287 401
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	236 631
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	43 160
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	567 192
10.	Béreköltség	331 792
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	71 484
12.	Bérlárlékok	103 904
V.	Személyi jellegű ráfordítások	507 180
VI.	Értékcsökkenési leírás	62 503
VII.	Egyéb ráfordítások	177 233
VII/a.	Ebből: értékvesztés	1 127
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-226 484
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	16
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 696
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-1 680
C.	Szokásos vállalkozási eredmény	-228 164
X.	Rendkívüli bevételek	14 565
XI.	Rendkívüli ráfordítások	284
D.	Rendkívüli eredmény	14 281
E.	Adózás előtti eredmény	-213 883
XII.	Adófizetési kötelezettség	0
F.	Adózott eredmény	-213 883
13.	Eredménytart.igénybev.oszt., részesed.	0
14.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0
G.	Mérleg szerinti eredmény	-213 883

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)

Másodlagos tevékenység ágazat

adatok ezer Ft-ban

Sorok	Megnevezés	2014.12.31
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	308 756
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele	308 756
03.	Saját term. készletek állományváltozása	-898
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	898
III.	Egyéb bevételek	1 260
III/a.	Ebből: visszaírt értékvesztés	0
05.	Anyagköltség	41 165
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	93 255
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	3 343
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	2 355
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	5 497
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	145 615
10.	Béreköltség	16 489
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	6 472
12.	Bérfizetések	6 008
V.	Személyi jellegű ráfordítások	28 969
VI.	Értékcsökkenési leírás	5 194
VII.	Egyéb ráfordítások	4 178
VII/a.	Ebből: értékvesztés	248
A.	Üzeml (üzleti) tevékenység eredménye	126 958
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	164
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-164
C.	Szokásos vállalkozási eredmény	126 794
X.	Rendkívüli bevételek	319
XI.	Rendkívüli ráfordítások	37
D.	Rendkívüli eredmény	282
E.	Adózás előtti eredmény	127 076
XII.	Adófizetési kötelezettség	0
F.	Adózott eredmény	127 076
13.	Eredménytart. igénybev. oszt., részesed.	0
14.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0
G.	Mérleg szerinti eredmény	127 076

Mérleg
Közműves ivóvízellátás ágazat

adatok eFt-ban

Tétel	Megnevezés	2014.12.31
A	Befektetett eszközök	527 819
I.	Immateriális javak	99 811
1.	Alapítás-átvezetés aktivált értéke	3 574
2.	Kísérleti fejlesztések aktivált értéke	
3.	Vagyoni értékű jogok	11 746
4.	Szellemi termékek	84 491
5.	Üzleti vagy cégérték	
6.	Immateriális javakra adott előlegek	
7.	Immateriális javak értékehelyesbítése	
II.	Tárgyi eszközök	485 835
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	328 924
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	135 657
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	20 109
4.	Tenyészállatok	
5.	Beruházások, felújítások	779
6.	Beruházásokra adott előlegek	366
7.	Tárgyi eszközök értékehelyesbítése	
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	1 973
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	
3.	Egyéb tartós részesedés	-
4.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	
5.	Egyéb tartósan adott kölcsön	1 973
B.	Forgóeszközök	271 963
I.	Készletek	7 868
1.	Anyagok	4 735
2.	Üzembehelyezésig nyilvántartott immateriális javak	
3.	Befejezetlen termelés és félkész termék	
4.	Növedék-, hízó- és egyéb állatok	
5.	Késztermékek	
6.	Áruk	2 933
7.	Készletekre adott előlegek	
II.	Követelések	263 412
1.	Követelések áruzállításból és szolgáltatásból (vevők)	239 773
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	-
3.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	
4.	Váltókövetelések	
5.	Egyéb követelések	23 639
III.	Értékpapírok	-
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	
2.	Egyéb részesedés	
3.	Saját részvények, saját üzletrészek	
4.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	
IV.	Pénzeszközök	883
1.	Pénztár, csekkek	306
2.	Bankbetétek	577
C.	Aktív időbeli elhatárolások	67 354
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	60 130
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	7 224
3.	Halasztott ráfordítások	
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	926 936

Tétel	Megnevezés	2014.12.31
D	Saját tőke	326 633
I.	Jegyzett tőke	325 302
I/a	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	-
II.	Jegyzett, de be nem fizetett tőke (-)	-
III.	Tőketartalék	113 847
IV.	Eredménytartalék	3 645
V.	Lekötött tartalék	3 574
VI.	Értékelési tartalék	-
VII.	Mérleg szerinti eredmény	112 445
E.	Céltartalékok	25 000
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	10 000
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	15 000
3.	Egyéb céltartalék	-
F.	Kötelezettségek	311 086
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	-
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	-
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	311 086
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	-
I/a	Ebből: az átváltoztatható kötvények	-
2.	Rövid lejáratú hitelek	50 588
3.	Vevőktől kapott előlegek	-
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	182 631
5.	Váltótartozások	-
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-
7.	Rövid lejáratú köt. egyéb részesedés/ visz. lévő vállalk. szemben	-
8.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	77 867
G.	Passzív időbeli elhatárolások	132 311
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	115 045
3.	Halasztott bevételek	17 266
	Szétválasztási különbözet	131 906
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	926 936

Mérleg
Közműves szennyvízelvezetés- és tisztítás ágazat

adat eFt-ban

Tétel	Megnevezés	2014.12.31
A	Befektetett eszközök	375 841
I.	Immateriális javak	63 936
1.	Alapítás-útszervezés aktivált értéke	1 473
2.	Kieértelt fejlesztések aktivált értéke	
3.	Vagyoni értékű jogok	7 967
4.	Szellemi termékek	54 496
5.	Üzleti vagy cégérték	
6.	Immateriális javakra adott előlegek	
7.	Immateriális javak érték helyesbítése	
II.	Tárgyi eszközök	310 603
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	262 620
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	32 295
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	15 386
4.	Tenyészállatok	
5.	Beruházások, felújítások	37
6.	Beruházásokra adott előlegek	265
7.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	1 308
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	
3.	Egyéb tartós részesedés	-
4.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	
5.	Egyéb tartósan adott kölcsön	1 308
B.	Forgóeszközök	226 348
I.	Készletek	6 363
1.	Anyagok	5 807
2.	Üzembehelyezésig nyilvántartott immateriális javak	
3.	Befajезtlen termelés és félkész termék	
4.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	
5.	Késztermékek	
6.	Áruk	2 556
7.	Készletekre adott előlegek	
II.	Követelések	217 306
1.	Követelések áruzállításból és szolgáltatásból (vevők)	184 134
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	-
3.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	
4.	Váltókövetelések	
5.	Egyéb követelések	33 172
III.	Értékpapírok	-
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	
2.	Egyéb részesedés	
3.	Saját részvények, saját üzletrészek	
4.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	
IV.	Pénzeszközök	679
1.	Pénztár, csekkek	235
2.	Bankbetétek	444
C.	Aktív időbeli elhatárolások	44 705
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	34 178
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	10 527
3.	Halasztott ráfordítások	
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	646 900

1. tábl	Megnevezés	2014.12.31
D.	Saját tőke	55 256
I.	Jegyzett tőke	312 136
I/a	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	-
II.	Jegyzett, de be nem fizetett tőke (-)	-
III.	Tőketartalék	109 544
IV.	Eredménytartalék	264 526
V.	Lekötött tartalék	1 473
VI.	Értékelési tartalék	-
VII.	Mérleg szerinti eredmény	213 883
E.	Céltartalékok	14 656
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	14 656
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	-
3.	Egyéb céltartalék	-
F.	Kötelezettségek	372 916
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	-
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	-
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	372 916
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	-
1/a	Ebből: az átváltoztatható kötvények	-
2.	Rövid lejáratú hitelek	38 932
3.	Vevőtől kapott előlegek	-
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	199 480
5.	Váltótartozások	-
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-
7.	Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési visz.lévő vállalk. szemben	-
8.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	134 504
G.	Passzív időbeli elhatárolások	109 086
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	93 336
3.	Halasztott bevételek	15 780
	Szétválasztási különbözet	205 488
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	646 800

Nagykanizsa, 2015.04.03

Mérleg
Másodlagos tevékenység ágazat

adat eFt-ban

Tétel	Megnevezés	2014.12.31
A	Befektetett eszközök	129 414
I.	Immateriális javak	20 176
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	1 051
2.	Kísérleti fejlesztések aktivált értéke	
3.	Vagyoni értékű jogok	2 949
4.	Szellemi termékek	16 176
5.	Üzleti vagy cégérték	
6.	Immateriális javakra adott előlegek	
7.	Immateriális javak értékhelyesbítése	
II.	Tárgyi eszközök	109 238
1.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	70 857
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	32 883
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	5 402
4.	Tenyészállatok	
5.	Beruházások, felújítások	12
6.	Beruházásokra adott előlegek	84
7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	-
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	
3.	Egyéb tartós részesedés	-
4.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	
5.	Egyéb tartósan adott kölcsön	
B.	Forgóeszközök	186 206
I.	Készletek	5 541
1.	Anyagok	1 167
2.	Üzembelyezésig nyilvántartott immateriális javak	
3.	Befejezetlen termelés és félkész termék	4 374
4.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	
5.	Késztermékek	
6.	Áruk	
7.	Készletekre adott előlegek	
II.	Követelések	180 463
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	177 573
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	-
3.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	
4.	Váltókövetelések	
5.	Egyéb követelések	2 890
III.	Értékpapírok	-
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	
2.	Egyéb részesedés	
3.	Saját részvények, saját üzletrészek	
4.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	
IV.	Pénzeszközök	202
1.	Pénztár, csekkek	70
2.	Bankbetétek	132
C.	Aktív időbeli elhatárolások	17
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	17
3.	Halasztott ráfordítások	
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	315 637

Tétel	Megnevezés	2014.12.31
D.	Saját tőke	485 287
I.	Jegyzett tőke	58 332
I/a	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	-
II.	Jegyzett, de be nem fizetett tőke (-)	-
III.	Tőketartalék	21 285
IV.	Eredménytartalék	277 543
V.	Lekötött tartalék	1 051
VI.	Értékelési tartalék	-
VII.	Mérleg szerinti eredmény	127 076
E.	Céltartalékok	-
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	
3.	Egyéb céltartalék	
F.	Kötelezettségek	136 905
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	-
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	400
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	136 505
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	-
1/a	Ebből: az átváltoztatható kötvények	
2.	Rövid lejáratú hitelek	11 528
3.	Vevőktől kapott előlegek	2 251
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	48 548
5.	Váltótartozások	
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	
7.	Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési visz.lévő vállalk. szemben	
8.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	74 178
G.	Passzív időbeli elhatárolások	30 840
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 991
3.	Halasztott bevételek	25 849
	Szétválasztási különbözet	-
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	315 637

Nagykanizsa, 2015.04.03

Üzleti jelentés

a Délzalai Vízmű ZRt. 2014. évi gazdálkodásáról

A Délzalai Vízmű ZRt. 105 településen végez ivóvízszolgáltatást vagy szennyvízelvezetést, tisztítást, illetve mindkettőt.

I. Naturális adatok alakulása

A.) Ivóvíz-szolgáltatás

Értékesített ivóvíz mennyisége (e m ³)		2013. év	2014. év	2014. év	Változás (tény-bázis)		Tervtelj.
		tény	terv	tény	e m ³	%	%
Nagykanizsai üzemvezetőség		2 106,6	2 085,5	2 085,9	-20,7	-1,0	100,0
Muramente térsége		665,9	659,2	680,8	14,9	2,2	103,3
Galamboki üzemvezetőség		673,2	629,7	672,1	-1,1	-0,2	106,7
Csurgói üzemvezetőség		473,0	460,9	455,3	-17,7	-3,7	98,8
Marcali környéke		28,6	28,3	27,7	-0,9	-3,1	97,9
Értékesített ivóvíz összesen		3 947,3	3 863,6	3 921,8	-25,5	-0,6	101,5
-ebből	lakosság	3 040,5	3 009,3	3 047,8	7,3	0,2	101,3
	nem lakosság	906,7	854,3	874,0	-32,7	-3,6	102,3
Nagykanizsa ivóvíz ért.mennyisége		2 017,1	1 996,9	1 993,5	-23,6	-1,2	99,8
-ebből	lakosság	1 558,8	1 543,2	1 584,0	25,2	1,6	102,6
	nem lakosság	458,3	453,7	409,5	-48,8	-10,6	90,3

Ellátási területünkhöz 99 önkormányzat egészséges ivóvízzel való ellátása tartozik, a vízművek száma 35. Az értékesített ivóvíz mennyisége a beszámolási időszakban összesen 3.921,8 e m³ volt, mely 25,5 e m³-rel alacsonyabb az előző év azonos időszakában értékesített ivóvíz mennyiségénél. (A lakossági mennyiség 7,3 e m³ -rel több, a nem lakossági 32,7 e m³ -rel kevesebb).

Nagykanizsán a nem lakossági fogyasztás csökkenése jelentős, 48,8 e m³, melyből 15,7 e m³-t a GE Hungary Zrt fogyasztásának visszaesése teszi ki. A DKG-EAST Zrt 5,1 e m³-rel, a Rotary Fúrás Zrt 5,2 e m³-rel, Kanizsa Uszoda Kft 6,1 e m³-rel fogyasztott kevesebb vizet.

A Muramente térségében 14,9 e m³ - rel értékesítettünk több ivóvizet. A növekedés oka, hogy 2014.11.01-től Bázakerettye településen elkezdhetjük a számlázást, illetve Becsehelyen a Varga Szárnyas Kft bővülése miatt emelkedett a vízfogyasztás.

A Galamboki üzemvezetőség területén minimális, mindössze 1,1 e m³ a visszaesés mértéke.

A Csurgói üzemvezetőségen 17,7 e m³ a fogyasztás csökkenése, melyből 12,7 e m³ a lakossági és 5,0 e m³ a nem lakossági fogyasztás visszaeséséből adódik.

Marcali térségében közel terv szinten alakult a fogyasztás mértéke.

B.) Szennyvízelvezetés, -tisztítás

Kiszámlázott szennyvíz mennyisége (e m ³)		2013. év	2014. év	2014. év	Változás (tény-bázis)		Tervtelj.
		tény	terv	tény	e m ³	%	%
Nagykanizsai üzemvezetőség		2 480,2	2 524,0	2 513,9	33,7	1,4	99,6
Galamboki üzemvezetőség		422,3	432,3	429,0	6,7	1,6	99,2
Csurgói üzemvezetőség		321,2	328,0	322,9	1,7	0,5	98,4
Kiszámlázott szennyvíz összesen		3 223,7	3 284,3	3 265,8	42,1	1,3	99,4
-ebből	lakosság	2 449,0	2 498,6	2 489,8	40,8	1,7	99,6
	nem lakosság	774,7	785,7	776,0	1,3	0,2	98,8
Nagykanizsa kiszáml. mennyisége		1 880,2	1 861,4	1 897,3	17,1	0,9	101,9
-ebből	lakosság	1 463,3	1 448,6	1 496,7	33,4	2,3	103,3
	nem lakosság	416,9	412,8	400,6	-16,3	-3,9	97,0

Az üzemeltetésre átvett szennyvíztisztító telepek száma 22, melyekhez 67 település csatornahálózata csatlakozik.

A 2014. évben a számlázott elvezetett és tisztított szennyvíz mennyisége összesen 3.265,8 e m³ volt, mely 42,1 e m³-rel, 1,3 %-kal emelkedett a bázisidőszakhoz viszonyítva. Ezen belül a lakossági szolgáltatás mennyisége 40,8 e m³-rel, 1,7 %-kal, a nem lakossági szolgáltatás pedig 1,3 e m³-rel, 0,2 %-kal nőtt.

Nagykanizsán a lakossági szennyvíz mennyisége emelkedett jelentősen, 33,4 e m³-rel, melyhez hozzájárult, hogy 2014.11.01-től elkezdődött a számlázás Korpavár, Bajcsa, Szabadhegy városrészekben. A nem lakossági szennyvízelvezetés viszont 16,3 e m³-rel kevesebb, a GE Hungary Zrt termelésének visszaeséséből adódó csökkenés 15,7 e m³ volt.

A Galamboki üzemvezetőségen 6,7 e m³-rel nőtt az elvezetett szennyvíz mennyisége, mely a nem lakossági szolgáltatás emelkedéséből adódik. Zalakaros városában a megnövekedett szállodaforgalomnak köszönhetően 5,8 e m³ növekedés tapasztalható.

A Csurgói üzemvezetőségen 1,7 e m³ az emelkedés mennyisége.

C.) Egyéb tevékenységek

Az egyéb tevékenységek döntően az alaptevékenységgel kapcsolatos feladatok ellátását szolgálják. 2014. évben az egyéb tevékenységek árbevétele 308,8 M Ft, az összes bevételhez viszonyítva 11,0 %.

Az egyéb tevékenységek árbevételének 61,6 %-át az építőipari tevékenység árbevétele, 27,2 %-át az egyéb vízgazdálkodási tevékenység árbevétele (csatornatisztítás, csatornavizsgálat, szennyvíz elhelyezés, próbaüzem, laboratóriumi szolgáltatás, vízmérők ellenőrzése), 2,9 %-át az egyéb ipari tevékenység árbevétele (vízmérő javítás, hitelesítés, stb.), 5,5 %-át az egyéb tevékenységek árbevétele (bérbeadások, közműegyeztetés), 2,8 %-át pedig a közvetített szolgáltatások és a kereskedelmi jellegű tevékenységek árbevétele teszi ki.

2014. évben a szükséges bekötéseken, felújításokon és tűzcsapcserén túlmenően az alábbi nagyobb volumenű építési, ill. közműfelújítási munkákat végeztük el:

- Nagykanizsa, Csónakázó tó „Látogatóközpont” szennyvízelvezetés
- Nagykanizsa, Csónakázó tó „Kajak-kenu Klub” ivóvízellátása és szennyvízelvezetés tervének elkészítése
- Nagykanizsa, Sugár u. vízvezeték rekonstrukció (Vörösmarty u. – Dózsa Gy. u. közötti szakaszon)
- Nagykanizsa, Vécsey u. ivóvízvezeték rekonstrukció
- Nagykanizsa, Teleki u. vízvezeték felújítás
- Nagykanizsa, Kossuth Lajos u. fővezeték csere
- Kiskanizsa, I. sz. átemelő felújítás
- Kiskanizsa temető bekötővezeték kiépítés és tűzcsap elhelyezés
- Berzence I. sz. átemelő szivattyú beépítés
- Pogányszentpéter I. sz. átemelőben szivattyú csere, vegyszeradagoló kiépítése
- Ihárosberény I. sz. átemelőben szivattyú csere
- Zalakaros buszöblök kiváltása
- Csurgó, Kert u. vízbekötés kiváltás
- Galambok, Dózsa Gy. u. átemelő korszerűsítése
- Zákány szennyvízátemelő szivattyú csere
- Tormafölde fővezeték csere
- Somogyudvarhely szennyvízátemelő szivattyú csere
- Kerkateskánd szennyvízcsatorna kiváltás

II. Létszám és bérigazgatás

- Átlagos állományi létszám alakulása (fő)

Megnevezés	2013. év tény	2014. év terv	2014. év tény	Elt. (tény-bázis)		Elt. (tény-terv)	
				fő	%	fő	%
Teljes munkaidős fizikai	177,6	181,0	178,5	0,9	0,5	-2,5	-1,4
Teljes munkaidős szellemi	75,8	78,0	75,5	-0,3	-0,4	-2,5	-3,2
Teljes munkaidősök összesen	253,4	259,0	254,0	0,6	0,2	-5,0	-1,9
Részmunkaidősök	1,5	3,0	2,0	0,5	33,3	-1,0	-33,3
Átlagos állományi létszám össz.	254,9	262,0	256,0	1,1	0,4	-6,0	-2,3

A Délzalai Vízmű ZRt. 2014. évi statisztikai átlagléttszáma 256,0 fő, a bázisidőszakhoz viszonyítva 1,1 fővel, 0,4 %-kal nőtt.

A 2014. január 1-i munkajogi létszám 260 fő volt. Munkaviszonyt 17-en (6 fizikai, 11 szellemi) létesítettek, munkaviszonya 15 főnek (6 fizikai, 9 szellemi) szűnt meg közös megegyezéssel, ebből 3 fő női munkavállaló 40 év szolgálati idővel öregségi nyugdíjba vonult.

A 2014. decemberi 31-i záró munkajogi létszám 262 fő.

- Bérköltség alakulása (M Ft)

Megnevezés	2013. év tény	2014. év terv	2014. év tény	Változás %	Tervtelj. %
Szellemi foglalkozásúak bére	300,1	308,5	310,7	3,5	100,7
Fizikai foglalkozásúak bére	484,0	477,0	475,1	2,4	99,6
Egyéb bér jellegű kifizetések	11,9	12,0	11,7	-1,7	97,5
Bérköltség összesen:	776,0	797,5	797,5	2,8	100,0

A 2014. évi tényleges bérköltség 797,5 M Ft.

Társaságunknál 2011. év – az adójóváírás kivezetésének kompenzálására kötelezően végrehajtandó emelés – óta nem volt béremelés. 2014. évben 3 % -os béremelést hajtottunk végre, amely a bértömeg 2,8 %-os emelésével valósult meg.

III. Eszközök, források

Az eszközök összértéke 2014. december 31-én 1.889,5 M Ft, az előző évi eszközértékhez viszonyítva 99,4 M Ft-tal, 5,0 %-kal csökkent.

A befektetett eszközök értéke 2014. december 31-én 1.092,9 M Ft, ami a megvalósított beruházások és az elszámolt amortizációt követően 12,4 M Ft-tal, 1,1 %-kal csökkent a bázis értékhez viszonyítva. Az immateriális javak értéke 142,1 M Ft-tal emelkedett, a tárgyi eszközök értéke 153,5 M Ft-tal csökkent. A korábban beruházások között nyilvántartott „Rekonstrukciós Program”-hoz tartozó objektumkezelő rendszer üzembe helyezésre került.

A forgóeszközök értéke 2014. december 31-én 684,5 M Ft, mely 76,3 M Ft-tal, 10,0 %-kal csökkent a 2013. évi záró értékhez képest. A készletek állományának záró értéke 21,6 M Ft 10,4 M Ft-tal csökkent a bázis állományhoz viszonyítva.

A követelések időszak végi egyenlege 661,2 M Ft, 58,7 M Ft-tal, 8,2 %-kal csökkent az előző évhez képest. Ebből a víz- és csatornadíjas vevők tartozása 442,5 M Ft, melyből határidőn

belüli tartozás 224,8 M Ft, az éven túli 137,2 M Ft. Nem az alaptevékenységgel kapcsolatos egyéb vevők tartozása 181,6 M Ft. Az egyéb követelések összege 59,7 M Ft, mely 13,6 M Ft-tal, 18,5 %-kal alacsonyabb a 2013. évinél.

Pénzeszközök értéke a beszámolási időszak végén 1,8 M Ft.

Az aktív időbeli elhatárolások értéke 112,1 M Ft, ami 10,8 M Ft-tal csökkent az előző évhez viszonyítva.

A forrásokon belül a saját tőke 199,2 M Ft-os csökkenését a tőketartalék és a jegyzett tőke változatlan összege mellett az eredménytartalék 109,7 M Ft-os, valamint a mérleg szerinti eredmény 90,6 M Ft-os csökkenése és a lekötött tartalék 1,1 M Ft-os növekedése eredményezte.

Céltartalékot 39,7 M Ft értékben képeztünk szennyvízbírságra, kártérítésre, késedelmi kamatra, bírságra és 4db mélyfűrésű kút tömedékelésére.

A kötelezettségek összege 820,5 M Ft, a bázis időszaki kötelezettségeknél 95,2 M Ft-tal, 13,1 %-kal magasabb. A rövid lejáratú kötelezettségek közül az áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból származó kötelezettség 430,7 M Ft, a rövid lejáratú hitelünk mértéke 101,0 M Ft, az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege (a decemberi jövedelmek, SZJA, TB, ÁFA és egyéb adó fizetési kötelezettség) 286,5 M Ft.

A passzív időbeli elhatárolások összege 272,2 M Ft, mely 3,5 M Ft-tal alacsonyabb a 2013. évinél.

A 2014. év decemberében elvégzett kompenzációt követően - melybe szükség szerint bevonásra került az adott önkormányzat által kiállított központi alapos és egyedi használati díjas számla is - a fennmaradó egyenleg - 33,6 M Ft, amely a Vízmű ZRt. követelése. Ugyanakkor az önkormányzatok által kiállított - kompenzációt meghaladó - egyedi használati díjas számlákból adódó kötelezettsége Társaságunknak 35,6 M Ft.

- Beruházás, felújítás

A működtetői vagyon beruházására, felújítására 2014. évben az alábbi források álltak rendelkezésre:

amortizáció %-os	107 394 E Ft
egy összegben elszámolt amortizáció	7 853 E Ft
tárgyi eszköz értékesítés bevétele	561 E Ft
<u>Pályázati támogatás</u>	<u>18 450 E Ft</u>
Beruházás forrása összesen:	134 258 E Ft

A 2014. évben megvalósított beruházások, felújítások értéke eszközcsoportonként (E Ft):

Megnevezés	2014. évi terv	2014. évi felhasználás	2014. évi Pénzügyi teljesítés	2014. évi Üzembe-helyezés
I. Immateriális javak	63 750	77 012	76 412	154 598
-Digitális térkép	10 250	17 057	16 457	86 643
-Egyéb immateriális javak	53 500	59 955	59 955	67 955
II. Tárgyi eszközök összesen	76 700	39 238	30 553	39 453
- Épületek, építmények	0	6 368	1 133	6 583
- Gépek, berendezések, járművek	76 700	32 870	29 420	32 870
Beruházások, felújítások összesen	140 450	116 250	106 965	194 051

Immateriális javakat 2014-ben 154,6 M Ft értékben helyeztünk üzembe, mely a már említett objektumkezelő rendszert és a részben pályázati pénzből megvalósított webScada folyamatirányító rendszert foglalja magába.

A tárgyi eszközök záró bruttó értéke a beruházásokra adott előleg nélkül 2.214,2 M Ft, 3,49%-kal kevesebb, mint a nyitó bruttó érték. A beruházásokra adott előleg 0,7 M Ft.

Épület, építmény beruházásra 6,6 M Ft-ot fordítottunk, mely tartalmazza a nyitott beálló helyett kiépített garázs költségeit.

Gépek berendezések vásárlására 32,9 M Ft-ot költöttünk. Vásároltunk egy Fiat Ducato kisteherautót, labor műszereket, zagyszivattyúkat, a működtetéshez szükséges egyéb eszközöket.

Informatikai és számítástechnikai eszközökre 9,6 M Ft-ot fordítottunk, mely összegből számítógépeket, notebookokat, számlanyomtatót vásároltunk, továbbá a szerver is bővítésre került.

Az elavult gépeket és eszközöket lehetőség szerint értékesítettük, illetve amennyiben ez az elhasznátlóság foka miatt már nem volt lehetséges, úgy leselejteztük.

A beruházások záró állománya 0,8 M Ft, az eszközök terv szerinti értékcsökkenése pedig 115,2 M Ft.

Az említett folyamatirányító rendszer finanszírozásához GOP innovációs pályázati támogatás keretében 18,5 M Ft támogatást kaptunk, amelyből a 2014-es évben 14,8 M Ft került kifizetésre a vállalat számára.

Az üzembe helyezés és a pénzügyi teljesítés eltérését a korábbi évek befejezetlen beruházásai, - amelyek 2014-ben aktiválva lettek és 2015. évre - áthúzódó pénzügyi teljesítés okozza.

IV. Bevételek, költségek és ráfordítások, eredmény

Megnevezés	2013. év	2014. év	2014. év	Változás (tény-bázis)		Tervtelj.
	Tény	Terv	Tény			(tény/terv)
	M Ft	M Ft	M Ft	M Ft	%	%
Bevételek	3 006,5	2 837,4	2 805,7	-200,8	-6,7	98,9
Költségek és ráfordítások	3 114,7	3 036,8	3 005,0	-109,7	-3,5	99,0
Adózás előtti eredmény	-108,2	-199,4	-199,3	-91,1	84,2	100,1
Adófizetési kötelezettség	0,5	0,0	0,0	-0,5	-100,0	0,0
Adózott eredmény	-108,7	-199,4	-199,3	-90,6	83,3	100,1

A Délzalai Vízmű ZRt. 2014. évben 2.805,7 M Ft bevételt ért el, 200,8 M Ft-tal, 6,7 %-kal kevesebbet, mint az előző év azonos időszakában.

A bevételeken belül az ivóvízellátás árbevétele 1.355,0 M Ft, 64,5 M Ft-tal csökkent, a szennyvízelvezetés és tisztítás árbevétele 1.042,8 M Ft, 29,1 M Ft-tal alacsonyabb a bázisidőszakhoz viszonyítva. Az alaptevékenység árbevétele az összes bevételnek 85,5 %-át teszi ki.

Az egyéb tevékenységek árbevétele 308,8 M Ft, 114,4 M Ft-tal, 27 %-kal alacsonyabb a bázisidőszak bevételeinél, s az összes bevétel 11,0 % - át teszik ki. Az építőipari tevékenységünk árbevétele 190,1 M Ft, mely 94,0 M Ft-tal kevesebb az előző évi bevételnél. Közműfelújítások bevétele 160,0 M Ft, ez 64,2 M Ft-tal alacsonyabb a bázis időszaknál. Az egyéb bevételek összege 2014. évben 81,8 M Ft, melyből 31,6 M Ft a céltartalék felhasználás, 37,2 M Ft a költségvetési és önkormányzati támogatás összege.

A 2014. évi költségek és ráfordítások összege 3.005,0 M Ft, mely 109,7 M Ft-tal, 3,5 %-kal alacsonyabb a bázisidőszak kiadásainál. Az anyagjellegű ráfordítások 143,2 M Ft-tal, 10,0 %-kal csökkentek. A közvetlen anyagköltség 1,3 M Ft-tal magasabb a bázis időszakinál. Az igénybevett szolgáltatások közül az önkormányzatokat megillető használati díjak összege 210,4 M Ft. Az idegen karbantartásra fordított összeg 20,1 M Ft-tal kevesebb a bázisidőszakhoz viszonyítva. A szennyvíziszap injektálásának költsége 2014-től már nem merült fel, viszont az új technológia bevezetése miatt a villamos energia költsége 10,1 M Ft-tal nőtt. Az alvállalkozói teljesítések 56,1 M Ft-tal csökkentek, a környezetvédelemmel kapcsolatosan 8,4 M Ft-tal több költség merült fel.

A személyi jellegű ráfordítások 2,5 %-kal nőttek.

Az értékcsökkenési leírás 10,0 M Ft-tal kevesebb az előző évinél.

Az egyéb ráfordítások összességében 16,4 M Ft-tal emelkedtek, 39,4 M Ft-ot helyi iparüzési adóként fizettünk meg, a környezetterhelési díj 31,0 M Ft volt, céltartalékot 39,7 M Ft értékben képeztünk, a közműadó 198,4 M Ft.

A Délzalai Vízmű Zrt. 2014. évi adózott eredménye -199,3 M Ft.

V. Foglalkozáspolitikai

Az emberi erőforrások tervezése, irányítása és továbbfejlesztése

A Délzalai Vízmű Zrt. évente készíti az érdekképviselőkkel egyeztetett munkaügyi tervet, amely az éves üzleti tervnek is része.

A dolgozói felvételek szükségességét a létszámterv vagy az év közben felmerülő egyedi igények határozzák meg.

A társaság munkaszervezete munkaerőigényét elsősorban belső átcsoportosítással biztosítja. A munkavállalók munkába állítása, betanítása többlet ráfordítást igényel, ezért a társaság valamennyi egységének érdeke, hogy megalapozottan döntsön az új munkavállaló felvételéről.

Részvénytársaságunk szem előtt tartja az esélyegyenlőség elveit a humán erőforrás menedzsment során. Nemre, nemzetiségre, családi állapotra, életkorra vagy csökkent munkaképességre való tekintettel hátrányos megkülönböztetést senkivel szemben nem alkalmaz a részvénytársaság.

A Délzalai Vízmű ZRt. 2014. december 31- i korösszetétele és nemek szerinti megoszlása a következő volt:

	fő		
Kor	férfi	nő	összesen
15-25 év	2	3	5
26-35 év	23	9	32
36-45 év	46	12	58
46-55 év	78	22	100
56 felett	59	8	67
összesen	208	54	262

A HR folyamat működését számítógépes információrendszer támogatja.

Vezetőink célja a megüresedett munkaköröket betöltő szakemberek utánpótlása, valamint a munkavállalóink támogatása szaktudásuk bővítésében.

A társaság hatékony működésének feltétele, hogy munkavállalóink megszerezhessék és folyamatosan megújíthassák szükséges ismereteiket, tudásukat.

Azt, hogy kollégáinknak milyen szakmai ismeretekkel, szakértelemmel kell rendelkezni egyrészt jogszabályi előírások, másrészt a ZRt. Munkaköri Követelményrendszere határozza meg.

A Társaság sikeres működéséhez szükség van mind a szellemi, mind a fizikai munkavállalók egyre nagyobb létszámú továbbképzésére. Ennek szellemében a Társaság 2014. évben 11 fő felsőfokú, 3 fő középfokú tanulmányait támogatta, 1 kollégánk nyelvoktatáson, 2 fő tanfolyami képzésen vett részt, 5 fő kötelező éves továbbképzését támogattuk, 11 kollégánk szakmai továbbképzéseken vett részt.

Ahhoz, hogy munkavállalóink minél nagyobb számban vehessenek részt különböző képzéseken folyamatosan kutatjuk a pályázati lehetőségeket és a lehetőségeket kihasználva pályázunk.

VI. Környezetpolitika

A vezetés a folyamatos fejlődés iránti elkötelezettségét bizonyítandó 2005-ben integrált minőség- és környezetirányítási rendszert vezetett be, melyet 2008-ban élelmiszerbiztonsági irányítási rendszerrel bővített. 2011-ben a Munkahelyi Egészségvédelem és Biztonságirányítási Rendszert (MEBIR) vezették be, a munkavédelem minél magasabb szintű betartatása érdekében a rendszert folyamatosan fejlesztjük.

A Délzalai Víz- és Csatornamű ZRt mindig nagy hangsúlyt fektetett a környezetvédelemre és elkötelezte magát a környezetszennyezés megelőzése mellett.

A törvényi előírások betartásán túl a ZRt minden szintjén erősíteni kell a felelősségérzetet a környezetünkért, valamint intézkedéseket kell foganatosítani a környezetszennyezés megelőzésére, csökkentésére és megszüntetésére.

A környezetvédelmi célok meghatározása minden évben megtörténik, megvalósulását minden év végén visszaellenőrizzük és mérjük. A környezeti teljesítményünk folyamatos mérésére, javítására MSZ EN ISO 14001:2005 szabvány szerinti környezetközpontú irányítási rendszert működtetünk.

A környezetpolitika megvalósítása a Délzalai Víz- és Csatornamű ZRt. minden munkavállalójára kötelezően érvényes.

Eredményeink

- Korszerű diszpécserközpont kialakítása 2014. év végéig, részben pályázati forrásból.
- Környezetközpontú irányítási rendszer kiépítésével szabályozott, környezettudatos működés.
- Korszerű, olajmentes technológiai és gépészeti megoldásokkal az energia felhasználás, az üvegházhatású gázok kibocsátásának, valamint a zaj- és rezgésszintek csökkentése, továbbá a vízbázisok szennyeződésének megelőzése.
- Sérülékeny vízbázisok hosszú távú védelme a vízbázisok diagnosztikai vizsgálatával és biztonságba helyezésével.
- Vízműtelepi vízveszteségek hatékony csökkentésével a vízkészletek mennyiségi védelme.
- Irányítástechnikai fejlesztésekkel a szennyvíztisztító telepek üzembiztonságának növelése, valamint a tisztított szennyvíz kibocsátások monitoring rendszereinek üzemeltetésével a talaj- és talajvízszennyezés megelőzése.
- Térségi szennyvízelvezető rendszereinken alkalmazott szagtalanító megoldásokkal a kellemetlen szagokat okozó vegyületek expozíciójának hatékony csökkentése.
- Védőterületek növényi hulladékainak hasznosítása takarmányozási célra történő átadással.
- A keletkező szennyvíziszapok mezőgazdasági területeken történő kihelyezése.
- A kommunális hulladék mennyiségének csökkentése szelektív hulladékgyűjtéssel.
- Veszélyes hulladékok mennyiségének csökkentése.

VII. Várható fejlődés

Társaságunk olyan jövőképet tűzött maga elé, amelyet csak kiváló teljesítménnyel érhetünk el.

A Délzalai Vízmű ZRt. *jövőképe*:

Európai színvonalú, szakmailag megbízható, gazdaságilag stabil, magas ellátási biztonsággal és elégedett munkavállalói gárdával kiváló minőségű ivóvizet szolgáltató, a környezetvédelmet és a társadalmi érdekeket szem előtt tartó újabb 100 év a fogyasztók szolgálatában.

Kitűzött céljaink:

- Reális termelési ráfordítások mellett hosszú távú és biztonságos, a fogyasztói igényeket és a környezetvédelmi szempontokat kielégítő, európai színvonalú víz- és csatornaszolgáltatás nyújtása minden fogyasztónknak, a különleges igényeket támaztó üdülőhelyi ellátást is beleértve.
- Olyan minőségű ivóvíz szolgáltatása, amely változatlanul a legjobbak között van Magyarországon, és minden előírásnak továbbra is megfelel.
- Magas ellátási biztonság, gyors beavatkozási képesség elérése.
- Ügyfeleink az ügyeiket telefonon és interneten – elektronikus ügyfélkapun keresztül - is elintézhessék. Gyors, szakszerű, udvarias kiszolgálást kívánunk nyújtani.
- Pontos, időszerű és érthető tájékoztatás minden, az ügyfeleinket érintő eseményünkről.

- Jól vezetett, szakmailag megbízható, pénzügyileg erős cég. Olyan, amely hatékony és folyamatosan képes alkalmazkodni környezetének változásaihoz. Már ma is számítógépek segítségével vezéreljük kútjaink és gépházaink egy részét. Célunk a legkorszerűbb informatikai rendszerek alkalmazása a cég gazdasági és műszaki folyamataiban. Az informatika robbanásszerű fejlődéséből nyerhető lehetőségekkel a jövőben is élnünk kell.

Olyan kiváló teljesítményű munkatársak, akik ezeket a célokat megvalósítják, melyet mi stabil munkahellyel, megfelelő jövedelmi színvonallal, jó munkafeltételekkel és szakmai megbecsüléssel viszonzunk.

Nagykanizsa, 2015. április 03.

Délzati Víz- és Csatornamű
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Nagykanizsa, Klefalu S. u. 15/a
8301 Pf. 186.
4.



Kassai Zoltán
Elnök-vezérigazgató

Bevételek

e Ft

Megnevezés	2013. tény	2014. terv	2014. tény	Változás %	
				2014. tény / 2013. bázis	2014. tény / 2014. terv
Alaptevékenység árbevétele	2 491 389	2 383 992	2 397 719	-3,76	0,58
<i>Vízellátás árbevétele</i>	<i>1 419 478</i>	<i>1 336 496</i>	<i>1 354 953</i>	<i>-4,55</i>	<i>1,38</i>
Nagykanizsai üzemvez.	747 035	711 543	707 780	-5,25	-0,53
Muramante térsége	260 202	247 393	254 661	-2,13	2,94
Galamboki üzemvez.	253 563	229 372	245 812	-3,06	7,17
Csurgói üzemvez.	148 096	138 167	136 902	-7,56	-0,92
Marcali környéke	10 582	10 021	9 798	-7,41	-2,23
<i>Szennyvízelvez., -tiszt. árbev.</i>	<i>1 071 911</i>	<i>1 047 496</i>	<i>1 042 766</i>	<i>-2,72</i>	<i>-0,45</i>
Nagykanizsai üzemvez.	805 251	783 518	780 900	-3,02	-0,33
Galamboki üzemvez.	153 847	153 510	152 967	-0,57	-0,35
Csurgói üzemvez.	112 813	110 468	108 899	-3,47	-1,42
<i>Egyéb tevékenységek árbev.</i>	<i>423 143</i>	<i>358 842</i>	<i>308 757</i>	<i>-27,03</i>	<i>-13,96</i>
<i>Egyéb vízgazd. tev. árbev.</i>	<i>93 046</i>	<i>53 700</i>	<i>84 212</i>	<i>-9,49</i>	<i>56,82</i>
<i>Egyéb ipari tev. árbevétele</i>	<i>5 884</i>	<i>6 000</i>	<i>8 911</i>	<i>51,44</i>	<i>48,52</i>
<i>Építőipari tevékenység árbev.</i>	<i>284 159</i>	<i>258 500</i>	<i>190 134</i>	<i>-33,09</i>	<i>-26,45</i>
<i>Egyéb tevékenységek árbev.</i>	<i>24 108</i>	<i>24 694</i>	<i>16 945</i>	<i>-29,71</i>	<i>-31,38</i>
<i>Értékesített áruk, közv.szolgáltatások</i>	<i>15 946</i>	<i>15 948</i>	<i>8 555</i>	<i>-46,35</i>	<i>-46,36</i>
Nettó árbevétel összesen:	2 914 532	2 742 834	2 706 476	-7,14	-1,33
Egyéb bevételek	77 073	79 560	81 848	6,20	2,88
Céltartalék felhasználás	14 500	31 560	31 560	117,66	0,00
Költségvetési és önkorm. támogatás	30 983	23 000	37 192	20,04	61,70
Egyéb bevételek	31 590	25 000	13 096	-58,54	-47,62
Pénzügyi műveletek bevételei	34	30	36	5,88	20,00
Kamatbevétel, árf. nyereség	34	30	36	5,88	20,00
Rendkívüli bevételek	14 892	15 000	17 368	16,63	15,79
Bevételek mindösszesen:	3 006 531	2 837 424	2 805 728	-6,68	-1,12
Költségek, ráfordítások összesen:	3 114 695	3 036 871	3 004 980	-3,52	-1,05
Adózás előtti eredmény	-108 164	-199 447	-199 252	84,21	-0,10
Adófizetési kötelezettség	535	0	0	0,00	0,00
Adózott eredmény	-108 699	-199 447	-199 252	83,31	-0,10
Mérleg szerinti eredmény	-108 699	-199 447	-199 252	83,31	-0,10

Kiadások

e Ft

Megnevezés	2013. tény	2014. terv	2014. tény	Változás %	
				2014. tény / 2013. bázis	2014. tény / 2014. terv
Anyag jellegű ráfordítások	1 429 827	1 356 133	1 286 588	-10,02	-5,13
Anyagköltség	586 780	605 552	588 064	0,22	-2,89
<i>Vásárolt anyagok</i>	<i>557 786</i>	<i>575 000</i>	<i>567 534</i>	<i>1,75</i>	<i>-1,30</i>
<i>Anyagi eszközök</i>	<i>19 521</i>	<i>20 000</i>	<i>10 933</i>	<i>-43,99</i>	<i>-45,34</i>
<i>Egyéb anyagköltség</i>	<i>9 473</i>	<i>10 552</i>	<i>9 597</i>	<i>1,31</i>	<i>-9,05</i>
Igénybe vett szolgáltatások	720 938	627 329	569 257	-21,04	-9,26
<i>Szállítás, rakodás, raktározás</i>	<i>138</i>	<i>150</i>	<i>240</i>	<i>73,91</i>	<i>60,00</i>
<i>Bérelti díjak</i>	<i>228 892</i>	<i>220 315</i>	<i>213 454</i>	<i>-6,74</i>	<i>-3,11</i>
vízművek használati díj egyedi	57 567	52 715	54 172	-5,90	2,76
vízművek használati díj egységes	21 751	19 749	18 292	-15,90	-7,38
szennyvíztelepek haszn.fiz.díj egyedi	123 243	122 049	120 427	-2,28	-1,33
szennyvíztelepek haszn.fiz.díj egységes	20 200	19 604	17 235	-14,68	-12,08
telepi használati díj	3 136	3 198	289	-90,78	-90,96
<i>Hirdetési díj, reklám</i>	<i>6 444</i>	<i>6 444</i>	<i>3 858</i>	<i>-40,13</i>	<i>-40,13</i>
<i>Más váll.-val végzett javítás, fennt.</i>	<i>142 032</i>	<i>114 000</i>	<i>121 931</i>	<i>-14,15</i>	<i>6,96</i>
<i>Oktatás, továbbképzés</i>	<i>4 277</i>	<i>4 500</i>	<i>4 076</i>	<i>-4,70</i>	<i>-9,42</i>
<i>Utazási, kiküldetési költségek</i>	<i>1 671</i>	<i>1 700</i>	<i>2 705</i>	<i>61,88</i>	<i>59,12</i>
<i>Könyvvizsgálati díj</i>	<i>1 620</i>	<i>1 620</i>	<i>1 620</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Egyéb igénybe vett szolgáltatások</i>	<i>335 864</i>	<i>278 600</i>	<i>221 373</i>	<i>-34,09</i>	<i>-20,54</i>
Egyéb szolgáltatások	113 775	114 752	121 415	6,72	5,81
<i>Bankköltségek</i>	<i>49 870</i>	<i>50 000</i>	<i>54 787</i>	<i>9,86</i>	<i>9,57</i>
<i>Felügyeleti díj</i>	<i>26 484</i>	<i>26 902</i>	<i>26 903</i>	<i>1,58</i>	<i>0,00</i>
<i>Biztosítási díj</i>	<i>9 850</i>	<i>9 850</i>	<i>10 916</i>	<i>10,82</i>	<i>10,82</i>
<i>Vízkeszlet járulék</i>	<i>21 339</i>	<i>21 500</i>	<i>21 099</i>	<i>-1,12</i>	<i>-1,87</i>
ELÁBÉ, közvetített szolgáltatások	8 334	8 500	7 852	-5,78	-7,62
Személyi jellegű ráfordítások	1 198 916	1 228 438	1 228 558	2,47	0,01
Béreköltség	775 999	797 500	797 500	2,77	0,00
Személyi jellegű kifizetések	175 679	177 368	178 793	1,77	0,80
<i>Munkaváll.-nak fiz.szem.jel.kifiz.</i>	<i>92 002</i>	<i>93 508</i>	<i>94 704</i>	<i>2,94</i>	<i>1,28</i>
<i>Jóléti-kulturális költségek</i>	<i>54 761</i>	<i>54 850</i>	<i>55 786</i>	<i>1,87</i>	<i>1,71</i>
<i>Egyéb szem.jell. kifizetések</i>	<i>28 916</i>	<i>29 010</i>	<i>28 303</i>	<i>-2,12</i>	<i>-2,44</i>
Bérrárlékok	247 238	253 570	252 265	2,03	-0,51
szociális hozzájárulási adó	196 877	202 800	201 432	2,31	-0,67
egészségügyi hozzájárulás	26 396	26 500	25 974	-1,60	-1,98
szakképzési hozzájárulás	11 716	12 020	12 417	5,98	3,30
rehabilitációs hozzájárulás	12 249	12 250	12 442	1,58	1,57
Értékesítési leírás	125 274	122 000	115 247	-8,00	-5,54
Aktívált saját telj., bef.lem állom.	-355	5 000	-898	152,96	-117,96
Költségek összesen	2 753 662	2 711 571	2 629 495	-4,51	-3,03
Egyéb ráfordítások	354 356	318 200	370 701	4,61	16,50
<i>Céltartalék képzés</i>	<i>31 560</i>	<i>10 000</i>	<i>39 656</i>	<i>25,65</i>	<i>296,56</i>
Pénzügyi ráfordítások	5 577	6 000	4 081	-26,82	-31,98
Rendkívüli ráfordítások	1 100	1 100	703	-36,09	-36,09
Költségek, ráfordítások mindösszesen:	3 114 695	3 036 871	3 004 980	-3,52	-1,05